



JAHRESRECHNUNG 2013

Datum des Ausdrucks: 22. April 2014
(Vorlage für die Gemeindeversammlung)

Inhaltsverzeichnis Jahresrechnung 2013

Ergebnisübersicht

Ergebnisse 2013 / Voranschlag 2013 3

Übersicht Artengliederung Laufende Rechnung

Aufwand / Ertrag 4

Übersicht Artengliederung Investitionsrechnung

Ausgaben / Einnahmen 5

Übersicht funktionale Gliederung Laufende Rechnung

Aufwand, Ertrag und netto 6

Übersicht Bestandesrechnung

Aktiven/Passiven 7

Detaillaufstellung Artengliederung Laufende Rechnung

30	Personalaufwand	8
31	Sachaufwand	8
32	Passivzinsen	8
33	Abschreibungen	8
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	9
36	Eigene Beiträge	9
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	9
39	Interne Verrechnungen	9
40	Steuern	9
41	Regalien und Konzessionen	9
42	Vermögenserträge	10
43	Entgelte	10
44	Beiträge ohne Zweckbindung	10
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	10
46	Beiträge für eigene Rechnung	10
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen	11
49	Interne Verrechnungen	11

Detaillaufstellung Artengliederung Investitionsrechnung

50	Sachgüter	12
52	Darlehen und Beteiligungen	12
56	Investitionsbeiträge	12
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	12
59	Passivierungen	12
60	Abgang von Sachgütern	13
61	Nutzungsabgaben u. Vorteilsentgelte	13
66	Beiträge für eigene Rechnung	13

69 Aktivierungen 12

Detaillaufstellung funktionale Gliederung Laufende Rechnung

0 Allgemeine Verwaltung

011	Gemeindeversammlung	14
012	Gemeinderat und Kommissionen	14
020	Gemeindeverwaltung	14
030	Leistungen für Pensionierte	15

1 Öffentliche Sicherheit

100	Grundbuch, Mass und Gewicht	15
101	Übrige Rechtspflege	16
113	Gemeindepolizei	16
140	Feuerwehr	17
151	Schiesswesen	17
160	Zivilschutz	18
161	Übrige Zivile Sicherheit	18

2 Bildung

200	Kindergarten	19
210	Primarschule	19
230	Sekundarschule	20
240	Schulliegenschaften	20
241	Kindergartenliegenschaften	21
242	Schulliegenschaften SEK	21
250	Allgemeine Musikschule	22
260	IV-Sonderschulen	23
292	Erwachsenenbildung	23
295	Mittagstisch	23

3 Kultur und Freizeit

300	Kulturförderung	24
301	Museen	24
302	Theater, Musik	24
303	Bibliothek	25
310	Denkmalpflege / Heimatschutz	25
320	Multimediantz (MMN)	25
340	Sport	26
342	Hallenbad	26
344	Leichtathletik- & Fussballanlagen	26
349	Übrige Sportanlagen	27
350	Jugendhaus	27
359	Übrige Freizeitgestaltung	27

4 Gesundheit

410	Pflegeheime	28
440	Ambulante Krankenpflege	28
460	Schulärztliche Pflege	29
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	29
490	Übriges Gesundheitswesen	29

5 Soziale Wohlfahrt

500	Altersversicherung	29
530	Ergänzungsleistungen AHV + IV	29
540	Tagesheime	30
560	Sozialer Wohnungsbau	30
581	Unterstützungen	30
585	Asylwesen	31
586	Eingliederung unterstützungsber.Pers.	31
589	Übrige Sozialhilfe	31
590	Unterstützungen im Inland	32
591	Unterstützungen im Ausland	32

6 Verkehr

620	Gemeindestrassen / Werkhof	32
651	Regionalverkehr	33
690	Übriger Verkehr	33

7 Umwelt und Raumplanung

700	Wasserversorgung	33
710	Abwasserbeseitigung	34
720	Abfallbeseitigung	35
730	Abfallbewirtschaftung	36
740	Friedhof und Bestattungen	36
750	Gewässerverbauungen	36
770	Naturschutz	37
780	Übriger Umweltschutz	37
785	Hundehaltung	37
790	Raumplanung	38

8 Volkswirtschaft

800	Landwirtschaft	38
810	Forstwirtschaft	38
820	Jagd und Fischerei	38
830	Tourismus	39
840	Industrie, Gewerbe, Handel	39
841	Marktwesen	39
860	Elektrizität	39
861	Gas	39
862	Fernwärme	39
870	Deponie	40

9 Finanzen und Steuern

900	Steuern natürliche Personen NP	40
901	Ord. Steuern Vorjahr NP	40
902	Quellensteuern	40
903	Steuerabschreibungen NP	40
904	Steuern juristische Personen JP	40
905	Steuern JP Vorjahre	40
906	Steuerabschreibungen JP	41
921	Finanzausgleich	41
940	Kapital und Zinsendienst allgemein	41

941	Zinsendienst Steuern	41
942	Liegenschaften Finanzvermögen	41
943	Kongresszentrum Mittenza	42
995	Neutrale Aufw./Erträge	42

Detaillaufstellung funktionale Gliederung Investitionsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

020 Gemeindeverwaltung 43

1 Öffentliche Sicherheit

100	Grundbuch, Mass u. Gewicht	43
140	Feuerwehr	43

2 Bildung

210	Primarschule	44
240/242	Schulliegenschaften	44

3 Kultur und Sicherheit

300	Kulturförderung	45
320	Multimediantz MMN	45
342	Hallenbad	45

4 Gesundheit

410	Alters- und Pflegeheime	46
440	Ambulante Krankenpflege	46

6 Verkehr

620 Gemeindestrassen/Werkhof 46

7 Umwelt und Sicherheit

700	Wasserversorgung	47
710	Abwasserentsorgung	47
750	Gewässerverbauungen	47
780	Übriger Umweltschutz	48
790	Raumplanung	48

9 Finanzen und Steuern

942	Liegenschaften Finanzvermögen	49
999	Abschluss	49

Detaillaufstellung Bestandesrechnung

1	Aktiven	50
2	Passiven	52

Finanzierungsausweis

Mittelverwendung / Mittelherkunft 54

Abschreibungstabelle

Finanzvermögen	55
Verwaltungsvermögen	58

Details Anlagen Finanzvermögen

1021.00	Aktien und Anteilscheine	62
1022.00	Darlehen	62
1023.00/01	Hochbauten inkl. Grundstücke	62
1023.04	Unüberbaute Grundstücke	63
1023.06	Baurechtspartellen	65

Details Anlagen Verwaltungsvermögen

1140.00	Unüberbaute Grundstücke	65
1141.00	Tiefbauten	66
1143.00	Hochbauten inkl. Grundstücke	66
1146.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	68
1149.00	Übrige Sachgüter	68
1155.00	Darlehen und Beteiligungen	68
1161.00	Investitionsbeiträge	69
1241.00	Multimediantz MMN	69
1341.00	Wasserversorgung	69
1354.00	Darlehen und Beteiligungen Wasserversorgung	70
1441.00	Abwasserbeseitigung	70
1541.00	Kompostieranlage Hardacker	70

Investitionskredite

Verzeichnis zur Investitionsrechnung 71

Details der mittel- und langfristigen Schulden

2021 Darlehen 74

Privatrechtliche Zweckbindungen

Verzeichnis per 31. Dezember 2013 75

Eventualverpflichtungen

Verzeichnis per 31. Dezember 2013 76

Erläuterungen zur Rechnung 2013

Laufende Rechnung	77
Investitionsrechnung	83

Bericht des Gemeinderats

Gemeinderechnung 2013	87
Anträge des Gemeinderats	88

Bericht der RPK

Bericht und Antrag der RPK 89

ERGEBNISSE	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	79'698'070.40	79'469'642.66	77'805'350.00	77'968'180.00	96'702'315.29	97'225'558.13
Aufwandüberschuss		228'427.74				
Ertragsüberschuss			162'830.00		523'242.84	
INVESTITIONSRECHNUNG	14'657'541.60	14'657'541.60	18'771'500.00	18'771'500.00	5'966'671.25	5'966'671.25
Aktivierete Ausgaben	14'657'541.60		18'771'500.00		5'966'671.25	
Passivierete Einnahmen		1'629'341.50		1'477'000.00		2'893'538.35
Zunahme der Nettoinvestitionen		13'028'200.10		17'294'500.00		3'073'132.90
Abnahme der Nettoinvestitionen						
FINANZIERUNG	17'011'160.33	17'011'160.33	17'294'500.00	17'294'500.00	18'722'909.64	18'722'909.64
Zunahme der Nettoinvestitionen	13'028'200.10		17'294'500.00		3'073'132.90	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'066'111.04		3'149'000.00		3'118'152.20
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'209'678.55				605'300.30
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	228'427.74					
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung				162'830.00		523'242.84
Veränderungen Spezialfinanzierung	725'200.38			418'860.00	921'083.85	
Veränderungen Fonds		311'500.00		255'900.00		467'250.00
Veränderungen Vorfinanzierungen	3'029'332.11					14'008'964.30
Finanzierungsfehlbetrag		12'423'870.74		13'307'910.00		
Finanzierungsüberschuss					14'728'692.89	
KAPITALVERÄNDERUNG	18'640'501.83	18'640'501.83	18'771'500.00	18'771'500.00	21'616'447.99	21'616'447.99
Finanzierungsfehlbetrag	12'423'870.74		13'307'910.00			
Finanzierungsüberschuss						14'728'692.89
Passivierung	1'629'341.50		1'477'000.00		2'893'538.35	
Aktivierung		14'657'541.60		18'771'500.00		5'966'671.25
Abschreibungen	4'275'789.59		3'149'000.00		3'723'452.50	
Veränderungen Fonds	311'500.00		255'900.00		467'250.00	
Veränderungen Spezialfinanzierungen		725'200.38	418'860.00			921'083.85
Veränderungen Vorfinanzierungen		3'029'332.11			14'008'964.30	
Zunahme des Kapitals			162'830.00		523'242.84	
Abnahme des Kapitals		228'427.74				

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	79'698'070.40	79'469'642.66	77'805'350.00	77'968'180.00	96'702'315.29	97'225'558.13
3	AUFWAND	79'698'070.40		77'805'350.00		96'702'315.29	
30	Personalaufwand	31'711'471.96		30'420'680.00		31'612'865.49	
31	Sachaufwand	11'829'046.88		12'587'465.00		12'788'632.61	
32	Passivzinsen	1'065'155.41		1'022'000.00		1'010'135.27	
33	Abschreibungen	4'461'694.49		3'417'000.00		3'898'753.79	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'944'160.35		2'930'000.00		2'812'614.55	
36	Eigene Beiträge	21'879'294.78		22'778'495.00		24'002'012.58	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	2'660'446.53		976'260.00		17'206'501.00	
39	Interne Verrechnungen	3'146'800.00		3'673'450.00		3'370'800.00	
4	ERTRAG		79'469'642.66		77'968'180.00		97'225'558.13
40	Steuern		50'157'248.25		51'400'000.00		55'744'188.89
41	Regalien und Konzessionen		442'723.45		500'100.00		436'881.05
42	Vermögenserträge		2'481'471.08		2'371'900.00		16'816'074.89
43	Entgelte		15'771'136.90		16'112'460.00		14'713'353.36
44	Beiträge ohne Zweckbindung		-805.94		-584'500.00		-1'221'632.30
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'712'154.30		1'469'720.00		1'150'709.35
46	Beiträge für eigene Rechnung		2'684'767.71		2'723'550.00		2'563'812.34
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		3'074'146.91		301'500.00		3'651'370.55
49	Interne Verrechnungen		3'146'800.00		3'673'450.00		3'370'800.00

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	16'286'883.10	16'286'883.10	18'771'500.00	1'477'000.00	8'860'209.60	8'860'209.60
5	AUSGABEN	16'286'883.10		18'771'500.00		8'860'209.60	
50	Sachgüter	8'971'268.35		13'671'500.00		4'855'380.25	
52	Darlehen und Beteiligungen	50'000.00				75'000.00	
56	Investitionsbeiträge	5'385'059.50		5'000'000.00		800'899.60	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	251'213.75		100'000.00		235'391.40	
59	Passivierung Finanzvermögen	1'629'341.50				2'893'538.35	
6	EINNAHMEN		16'286'883.10		1'477'000.00		8'860'209.60
60	Abgang von Sachgütern		925.00				1'143'560.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		681'250.20		835'000.00		1'652'649.10
62	Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen		32'500.00				45'000.00
66	Beiträge für eigene Rechnung		914'666.30		642'000.00		52'329.25
69	Aktivierungen		14'657'541.60				5'966'671.25

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	79'698'070.40	79'469'642.66	77'805'350.00	77'968'180.00	96'702'315.29	97'225'558.13
	AUFWANDÜBERSCHUSS		228'427.74				
	ERTRAGSÜBERSCHUSS			162'830.00		523'242.84	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'859'515.96	2'365'016.05	7'506'010.00	2'031'450.00	7'950'946.89	2'061'431.60
	NETTO AUFWAND		5'494'499.91		5'474'560.00		5'889'515.29
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	2'639'298.64	1'136'782.67	2'510'840.00	1'205'800.00	2'526'921.36	1'185'280.36
	NETTO AUFWAND		1'502'515.97		1'305'040.00		1'341'641.00
2	BILDUNG	19'162'190.69	2'809'462.35	19'305'140.00	3'176'320.00	36'074'724.79	2'930'635.70
	NETTO AUFWAND		16'352'728.34		16'128'820.00		33'144'089.09
3	KULTUR UND FREIZEIT	4'848'310.22	2'507'176.00	4'685'465.00	2'514'410.00	4'853'709.07	2'473'639.80
	NETTO AUFWAND		2'341'134.22		2'171'055.00		2'380'069.27
4	GESUNDHEIT	4'604'597.00	510'810.90	5'129'850.00	560'900.00	5'119'386.75	619'121.55
	NETTO AUFWAND		4'093'786.10		4'568'950.00		4'500'265.20
5	SOZIALE WOHLFAHRT	14'074'356.75	4'955'606.74	13'010'900.00	4'823'300.00	13'159'965.55	4'278'725.96
	NETTO AUFWAND		9'118'750.01		8'187'600.00		8'881'239.59
6	VERKEHR	5'778'607.11	1'465'777.55	5'925'245.00	1'422'200.00	5'981'610.04	1'571'445.66
	NETTO AUFWAND		4'312'829.56		4'503'045.00		4'410'164.38
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	11'327'130.50	10'338'426.11	9'091'350.00	8'002'500.00	8'502'775.26	7'450'030.82
	NETTO AUFWAND		988'704.39		1'088'850.00		1'052'744.44
8	VOLKSWIRTSCHAFT	476'874.15	578'284.61	287'000.00	555'600.00	536'895.20	680'476.30
	NETTO ERTRAG	101'410.46		268'600.00		143'581.10	
9	FINANZEN UND STEUERN	8'927'189.38	52'802'299.68	10'353'550.00	53'675'700.00	11'995'380.38	73'974'770.38
	NETTO ERTRAG	43'875'110.30		43'322'150.00		61'979'390.00	

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2013	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2013
	AKTIVEN	118'005'064.81	343'396'057.48	344'607'025.68	116'794'096.61
10	FINANZVERMÖGEN	82'325'705.81	328'738'515.88	338'701'894.59	72'362'327.10
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN	25'893'455.00	9'858'749.00	3'366'627.24	32'385'576.76
12	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. MMN	3'200'001.00	52'550.45	899'550.45	2'353'001.00
13	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.WASSER	6'513'002.00	3'701'331.10	586'742.35	9'627'590.75
14	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.ABWASSER	1.00	1'044'911.05	1'044'911.05	1.00
15	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. ABFALL	72'900.00		7'300.00	65'600.00
	PASSIVEN	118'005'064.81	97'342'116.88	98'553'085.08	116'794'096.61
20	FREMDKAPITAL	56'067'967.03	94'681'670.35	95'250'510.43	55'499'126.95
28	SONDERFINANZIERUNGEN	47'664'297.60	2'660'446.53	3'074'146.91	47'250'597.22
29	EIGENKAPITAL	14'272'800.18		228'427.74	14'044'372.44

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	79'698'070.40	79'469'642.66	77'805'350.00	77'968'180.00	96'702'315.29	97'225'558.13
3	AUFWAND	79'698'070.40		77'805'350.00		96'702'315.29	
30	Personalaufwand	31'711'471.96		30'420'680.00		31'612'865.49	
300	Behörden, Kommissionen	675'096.90		584'500.00		625'207.40	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	13'971'378.38		13'382'400.00		13'907'066.95	
302	Löhne der Lehrkräfte	11'252'189.64		11'291'440.00		11'221'913.19	
305	Sozialversicherungsbeiträge	4'793'395.00		4'254'630.00		4'904'021.10	
307	Rentenleistungen	324'997.15		375'000.00		361'994.50	
308	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	308'932.06		222'000.00		262'301.11	
309	Übriger Personalaufwand	385'482.83		310'710.00		330'361.24	
31	Sachaufwand	11'829'046.88		12'587'465.00		12'788'632.61	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	483'312.62		491'750.00		512'645.70	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	470'012.21		494'890.00		541'674.74	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'678'376.65		1'599'800.00		1'563'523.65	
313	Verbrauchsmaterialien	733'170.75		719'800.00		742'957.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'224'848.65		2'551'200.00		2'709'078.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'142'535.70		1'112'950.00		1'094'843.11	
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	184'636.20		244'600.00		208'274.65	
317	Spesenentschädigungen	83'846.30		136'600.00		111'089.75	
318	Dienstleistungen, Honorare	4'621'274.81		5'050'375.00		5'073'211.50	
319	Übriger Sachaufwand	207'032.99		185'500.00		231'333.51	
32	Passivzinsen	1'065'155.41		1'022'000.00		1'010'135.27	
320	Laufende und kurzfristige Schulden	52'945.58		2'000.00		108'206.31	
321	Zinsen auf Steuern	171'686.85		180'000.00		64'810.40	
322	Mittel- und langfristige Schulden	840'522.98		840'000.00		837'118.56	
33	Abschreibungen	4'461'694.49		3'417'000.00		3'898'753.79	
330	Finanzvermögen	6'887.15		58'000.00		58'000.00	
331	Verwaltungsvermögen, ordentl. Abschr.	3'066'111.04		3'149'000.00		3'118'152.20	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschr.	1'209'678.55				605'300.30	
334	Steuerabschreibungen	179'017.75		210'000.00		117'301.29	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'944'160.35		2'930'000.00		2'812'614.55	
351	Kanton	2'206'892.20		2'240'000.00		2'249'440.05	
352	Gemeinden	297'118.00		270'000.00		122'588.10	
353	Zweckverbände	440'150.15		420'000.00		440'586.40	
36	Eigene Beiträge	21'879'294.78		22'778'495.00		24'002'012.58	
361	Kanton	3'549'354.85		3'928'000.00		4'408'754.70	
362	Gemeinde	6'810'124.00		7'669'000.00		8'453'404.00	
365	Private Institutionen	4'646'800.05		4'997'395.00		4'737'838.60	
366	Private Haushalte	6'838'015.88		6'184'100.00		6'372'015.28	
369	Übrige Beiträge	35'000.00				30'000.00	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	2'660'446.53		976'260.00		17'206'501.00	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'348'946.53		689'260.00			
381	Einlagen in Fonds	311'500.00		287'000.00		467'250.00	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen					16'739'251.00	
39	Interne Verrechnungen	3'146'800.00		3'673'450.00		3'370'800.00	
390	Verrechneter Personalaufwand	2'632'800.00		2'874'450.00		2'862'800.00	
391	Verrechneter Sachaufwand	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
392	Verrechnete Kapitaldienste	399'000.00		684'000.00		393'000.00	
4	ERTRAG		79'469'642.66		77'968'180.00		97'225'558.13
40	Steuern		50'157'248.25		51'400'000.00		55'744'188.89
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		40'929'720.00		41'650'000.00		43'918'113.99
401	Ertragssteuern		4'296'204.20		4'450'000.00		5'304'868.05
402	Kapitalsteuern		4'931'324.05		5'300'000.00		6'521'206.85
41	Regalien und Konzessionen		442'723.45		500'100.00		436'881.05
410	Regalien und Konzessionen		442'723.45		500'100.00		436'881.05

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
42	Vermögenserträge		2'481'471.08		2'371'900.00		16'816'074.89
421	Verzugszinsen Steuern		432'054.89		430'000.00		430'721.24
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		299'811.84		243'000.00		376'059.00
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'505'574.65		1'487'700.00		1'558'195.05
424	Buchgewinne Finanzvermögen						14'238'661.95
426	Kapitalerträge des Verwaltungsvermögens		1'387.50				2'600.00
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		242'642.20		211'200.00		209'837.65
43	Entgelte		15'771'136.90		16'112'460.00		14'713'353.36
430	Ersatzabgaben		822'956.85		850'000.00		855'956.66
431	Gebühren für Amtshandlungen		491'054.38		415'000.00		476'822.89
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'111'981.75		1'091'100.00		1'029'251.25
433	Schulgelder		788'630.10		797'000.00		798'627.70
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'624'798.28		10'101'660.00		8'824'920.54
435	Verkäufe		212'774.77		195'700.00		225'915.98
436	Rückerstattungen von Privaten		2'349'922.18		2'314'500.00		2'169'795.60
437	Bussen		255'481.39		223'500.00		185'844.54
439	Übrige Entgelte		113'537.20		124'000.00		146'218.20
44	Beiträge ohne Zweckbindung		-805.94		-584'500.00		-1'221'632.30
449	Übrige Beiträge		-805.94		-584'500.00		-1'221'632.30
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'712'154.30		1'469'720.00		1'150'709.35
451	Kanton		1'514'799.70		1'252'000.00		952'453.15
452	Gemeinden		197'354.60		217'720.00		198'256.20
46	Beiträge für eigene Rechnung		2'684'767.71		2'723'550.00		2'563'812.34
460	Bund		16'700.00		56'700.00		17'708.15
461	Kanton		2'067'228.50		2'096'250.00		1'885'491.83
462	Gemeinden		5'672.00				1'352.00
465	Private Institutionen		580'667.21		570'600.00		635'010.36
466	Private Haushalte		14'500.00				24'250.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		3'074'146.91		301'500.00		3'651'370.55
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		44'814.80		270'400.00		921'083.85
481	Entnahme aus Fonds				31'100.00		
482	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		3'029'332.11				2'730'286.70
49	Interne Verrechnungen		3'146'800.00		3'673'450.00		3'370'800.00
490	Verrechneter Personalaufwand		2'632'800.00		2'874'450.00		2'862'800.00
491	Verrechneter Sachaufwand		115'000.00		115'000.00		115'000.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		399'000.00		684'000.00		393'000.00

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	16'286'883.10	16'286'883.10	18'771'500.00	1'477'000.00	8'860'209.60	8'860'209.60
5	AUSGABEN	16'286'883.10		18'771'500.00		8'860'209.60	
50	Sachgüter	8'971'268.35		13'671'500.00		4'855'380.25	
500	Grundstücke			100'000.00		66'250.00	
501	Tiefbauten	6'182'882.80		10'199'000.00		3'933'238.05	
503	Hochbauten	1'306'621.75		2'140'500.00		682'184.30	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'481'763.80		1'232'000.00		173'707.90	
52	Darlehen und Beteiligungen	50'000.00				75'000.00	
525	Private Institutionen	50'000.00				75'000.00	
56	Investitionsbeiträge	5'385'059.50		5'000'000.00		800'899.60	
561	Kanton	35'059.50				899.60	
565	Private Institutionen	5'350'000.00		5'000'000.00		800'000.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	251'213.75		100'000.00		235'391.40	
589	Übrige Investitionsausgaben	251'213.75		100'000.00		235'391.40	
59	Passivierung Finanzvermögen	1'629'341.50				2'893'538.35	
590	Passivierte Einnahmen	1'629'341.50				2'084'177.75	
593	Übertrag in Sonderfinanzierungen					159'800.60	
595	Übertrag Abgänge von Liegenschaften Finanzvermögens					649'560.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
6	EINNAHMEN		16'286'883.10		1'477'000.00		8'860'209.60
60	Abgang von Sachgütern		925.00				1'143'560.00
600	Grundstücke						155'560.00
601	Tiefbauten		925.00				
603	Hochbauten						988'000.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		681'250.20		835'000.00		1'652'649.10
610	Anschlussbeiträge		670'355.95		715'000.00		1'510'969.20
611	Erschliessungsbeiträge		10'894.25		120'000.00		141'679.90
62	Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen		32'500.00				45'000.00
625	Private Institutionen		32'500.00				45'000.00
66	Beiträge für eigene Rechnung		914'666.30		642'000.00		52'329.25
661	Kanton		845'691.65		600'000.00		7'837.65
662	Gemeinden		68'974.65		42'000.00		26'995.60
665	Private Institutionen						17'496.00
69	Aktivierungen		14'657'541.60				5'966'671.25
690	Aktivierte Ausgaben		14'657'541.60				5'472'671.25
695	Übertrag Zugänge von Liegenschaften Finanzvermögens						494'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	79'698'070.40	79'469'642.66	77'805'350.00	77'968'180.00	96'702'315.29	97'225'558.13
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'859'515.96	2'365'016.05	7'506'010.00	2'031'450.00	7'950'946.89	2'061'431.60
01	Legislative und Exekutive	706'507.27		633'000.00		701'594.86	6'018.15
011	Gemeindeversammlung	198'899.62		175'200.00		229'515.66	
011-300.10	Behörden und Kommissionen	104'089.70		90'000.00		113'410.10	
011-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'535.40		3'700.00		5'399.45	
011-310.00	Büromaterial, Drucksachen	16'556.90		18'000.00		22'424.80	
011-318.10	Dienstleistungen, Honorare	67'640.12		59'500.00		78'216.41	
011-319.00	Übriger Sachaufwand	6'077.50		4'000.00		10'064.90	
012	Gemeinderat und Kommissionen	507'607.65		457'800.00		472'079.20	6'018.15
012-300.00	Gemeinderat	367'367.05		355'000.00		346'194.85	
012-300.10	Behörden und Kommissionen	36'951.25		25'000.00		28'242.50	
012-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	49'306.65		51'900.00		58'762.60	
012-310.00	Büromaterial und Drucksachen	4'745.75		1'900.00		1'612.00	
012-317.00	Spesenentschädigungen			1'000.00		193.10	
012-318.10	Dienstleistungen, Honorare	6'323.00		3'000.00		3'105.45	
012-319.00	* Übriger Sachaufwand	42'913.95		20'000.00		33'968.70	
012-436.00	Rückerstattungen						6'018.15
02	Allgemeine Verwaltung	6'828'011.54	2'365'016.05	6'498'010.00	2'031'450.00	6'887'357.53	2'055'413.45
020	Gemeindeverwaltung	6'828'011.54	2'365'016.05	6'498'010.00	2'031'450.00	6'887'357.53	2'055'413.45
020-301.20	Löhne Verwaltung und Betriebspersonal	4'452'674.53		4'283'900.00		4'523'284.20	
020-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	829'299.75		792'500.00		890'328.15	
020-308.00	* Temporäre Arbeitskräfte	109'285.85		25'000.00		57'857.55	
020-309.00	Übriger Personalaufwand	292'411.58		208'210.00		224'924.54	
020-310.10	Büromaterial	126'030.06		134'500.00		132'432.10	
020-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	26'542.91		40'200.00		36'206.90	
020-312.10	Wasser, Energie, Heizung	122'123.20		117'000.00		113'397.00	
020-313.00	Verbrauchsmaterial	9'141.15		8'000.00		6'683.10	
020-314.00	Baul. Unterhalt	67'351.65		58'500.00		131'047.70	
020-315.10	Übriger Unterhalt	297'685.30		291'700.00		243'026.20	
020-317.00	Spesenentschädigungen	5'829.70		5'000.00		238.50	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020-318.20	* Dienstleistungen, Honorare	272'371.26		317'250.00		299'724.65	
020-319.00	Übriger Sachaufwand	79'955.59		79'350.00		88'689.64	
020-331.00	Abschr.Verwalt.Vermögen	137'309.01		136'900.00		139'517.30	
020-427.00	Liegensch.ertrag Verwalt.vermögen		28'264.00		12'900.00		23'115.00
020-431.10	Gebühren		203'642.65		209'000.00		197'478.65
020-434.00	* Dienstleistungen allgemein		113'743.55		85'300.00		33'525.35
020-435.00	Verkäufe		1'255.75		2'000.00		1'625.00
020-436.10	* Rückerstattungen		43'822.20		113'000.00		112'478.50
020-451.00	* Rückerstattung von Kanton		588'969.90		305'000.00		303'796.00
020-452.00	Rückerstattung von Gemeinden						7'469.75
020-452.10	Rückerstatt.von Kirchgemeinden		143'065.00		135'000.00		134'052.80
020-461.00	Beiträge von Kanton		18'653.00		18'000.00		18'272.40
020-490.20	Verr. Personalaufwand		1'223'600.00		1'151'250.00		1'223'600.00
03	Leistungen für Pensionierte	324'997.15		375'000.00		361'994.50	
030	Leistungen für Pensionierte	324'997.15		375'000.00		361'994.50	
030-307.00	* Rentenleistungen f.Pensionierte	324'997.15		375'000.00		361'994.50	
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	2'639'298.64	1'136'782.67	2'510'840.00	1'205'800.00	2'526'921.36	1'185'280.36
10	Rechtsaufsicht	642'095.80	73'697.43	619'500.00	73'000.00	497'176.75	100'099.34
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	107'911.35	57'829.98	107'000.00	55'000.00	118'107.75	42'304.99
100-301.10	Löhne Verwaltungspersonal	46'489.25		45'400.00		48'613.65	
100-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'291.60		7'800.00		7'690.60	
100-310.00	Büromaterial	70.00		500.00		1'903.90	
100-318.00	Dienstleistungen, Honorare			200.00			
100-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54'060.50		53'100.00		59'899.60	
100-431.00	Beurkundungsgebühren Notariat		57'829.98		55'000.00		42'304.99

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
101	Übrige Rechtspflege	534'184.45	15'867.45	512'500.00	18'000.00	379'069.00	57'794.35
101-318.00	Dienstleistungen Vormundschaft	393.55				20'047.25	
101-319.00	Übriger Sachaufwand	2'201.00		12'500.00		2'001.85	
101-351.00	Kanton: Amtsvormundschaft	-3'035.10				8'033.10	
101-352.00	Entschädigung an Gemeinden	268'325.00		250'000.00		82'686.80	
101-390.00	Verrechn. Personalaufwand	266'300.00		250'000.00		266'300.00	
101-410.00	Regalien und Konzessionen		7'307.45		9'000.00		8'054.05
101-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'660.00		4'000.00		5'500.00
101-436.00	Rückerstatt. i.S.Vormundschaft		1'900.00		5'000.00		44'240.30
11	Polizei	690'766.87	318'734.84	698'900.00	321'500.00	735'932.30	247'941.14
113	Gemeindepolizei	690'766.87	318'734.84	698'900.00	321'500.00	735'932.30	247'941.14
113-301.00	Löhne Gemeindepolizei	457'693.35		495'800.00		498'206.05	
113-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	82'051.75		83'800.00		94'769.60	
113-310.10	Büromaterial + Drucksachen	2'917.90		2'600.00		3'233.45	
113-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'800.37		4'400.00		3'574.60	
113-312.00	Wasser, Energie, Heizung	302.70		500.00		327.30	
113-313.00	Verbrauchsmaterial	3'048.40		4'000.00		5'069.75	
113-315.00	Übr. Unterhalt	23'326.75		18'000.00		33'420.45	
113-317.00	Spesenentschädigungen	1'139.05		1'200.00			
113-318.10	Dienstleistungen, Honorare	33'394.00		28'300.00		20'931.10	
113-331.00	Abschr.Verwalt.vermögen	19'092.60		18'300.00		20'400.00	
113-390.00	Verrechn. Personalaufwand	56'000.00		42'000.00		56'000.00	
113-431.10	Gebühren f. Amtshandlungen		9'990.00		11'000.00		8'610.00
113-436.00	Rückerstattungen		3'223.45		4'500.00		3'526.60
113-437.10	* Bussen		254'521.39		222'000.00		184'804.54
113-490.00	Verrechn. Personalaufwand		51'000.00		84'000.00		51'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
14	Feuerwehr	858'356.87	707'504.15	780'940.00	746'500.00	888'938.35	804'418.18
140	Feuerwehr	858'356.87	707'504.15	780'940.00	746'500.00	888'938.35	804'418.18
140-301.00	* Entschäd. Feuerwehr	535'852.15		445'000.00		464'105.85	
140-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'948.60		21'450.00		22'758.15	
140-310.10	Büromat. + Drucksachen	2'891.85		2'900.00		4'153.35	
140-311.10	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	38'477.75		27'090.00		64'261.20	
140-312.00	Wasser, Energie, Heizung	5'084.85		9'700.00		8'915.35	
140-313.00	Verbrauchsmaterial	26'983.25		15'000.00		25'661.20	
140-314.00	Baul. Unterhalt	4'131.85		4'200.00		59'612.45	
140.315.10	Übriger Unterhalt	45'933.83		47'050.00		59'872.78	
140-317.00	Spesenentschädigung			2'000.00			
140-318.10	Dienstleist. + Honorare	63'755.39		67'450.00		63'922.57	
140-319.00	Übr. Sachaufwand	12'307.35		12'000.00		12'175.45	
140-331.00	* Abschreibung Verwaltungsvermögen	93'990.00		127'100.00		103'500.00	
140-430.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		486'228.90		500'000.00		516'890.75
140-434.00	Andere Benützungsgebühren		1'147.50		2'000.00		1'623.75
140-435.00	Verkäufe		2'570.00				11'500.00
140-436.00	Rückerstattungen		464.65				11'500.00
140-437.00	Bussen		960.00		1'500.00		1'040.00
140-439.00	Uebrige Entgelte		109'650.15		120'000.00		144'042.20
140-461.00	Beiträge Kanton: BGV		106'482.95		123'000.00		117'821.48
15	Militär	34'177.95	4'320.00	30'500.00		24'543.45	
151	Schiesswesen	34'177.95	4'320.00	30'500.00		24'543.45	
151-318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'569.95		2'500.00		2'463.45	
151-362.00	Beitrag an Unterhalt Schiessanlagen	31'608.00		28'000.00		22'080.00	
151-462.00	Beitrag von Gemeinden		4'320.00				

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
16	Zivile Sicherheit	413'901.15	32'526.25	381'000.00	64'800.00	380'330.51	32'821.70
160	Zivilschutz	360'985.45	32'526.25	330'200.00	64'800.00	329'074.86	31'941.70
160-301.10	Kurse, Übungen + Entschädigungen	132'905.40		127'500.00		113'312.75	
160-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'688.10		10'250.00		9'657.20	
160-310.10	Büromat.+ Drucksachen	1'327.15		3'000.00		3'141.25	
160-311.10	Möbilien, Maschinen, Fzg.	44'878.95		45'000.00		26'550.60	
160-312.00	Wasser, Energie, Heizung	2'280.80		4'700.00		4'301.75	
160-313.10	Verbrauchsmaterial	874.35		5'300.00		1'629.25	
160-314.20	Baul. Unterhalt	1'720.55		9'000.00		17'349.00	
160-315.10	Übriger Unterhalt	27'182.20		26'700.00		19'499.90	
160-317.00	Spesenentschädigungen	475.00		500.00			
160-318.10	Dienstleistungen, Honorare	35'566.45		29'750.00		19'796.66	
160-331.00	Abschr.Verwalt.vermögen	5'000.00		4'500.00		5'000.00	
160-365.00	Beiträge an private Institutionen	586.50		1'000.00		586.50	
160-381.00	Einlage in Fonds Schutzraumbauten	14'500.00				24'250.00	
160-390.00	Verrechn. Personalaufwand	84'000.00		63'000.00		84'000.00	
160-427.00	Liegenschaftserträge		250.00		2'000.00		2'485.00
160-436.00	Rückerstattungen		1'076.25		15'000.00		-11'493.30
160-460.00	Beiträge Bund		16'700.00		16'700.00		16'700.00
160-466.00	Ersatzabgabe f. private Schutzräume		14'500.00				24'250.00
160-481.00	* Entnahme aus Fonds für Schutzraumbauten				31'100.00		
161	Übrige zivile Sicherheit	52'915.70		50'800.00		51'255.65	880.00
161-300.00	Entschädigungen GFO	16'929.95		8'000.00		16'337.10	
161-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'536.25		1'200.00		1'532.70	
161-310.10	Büromaterial & Drucksachen	815.40		500.00		402.90	
161-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			500.00		99.90	
161-315.00	Übriger Unterhalt	3'906.35		1'000.00		3'258.45	
161-317.00	Spesenentschädigungen	4'443.00		500.00		300.25	
161-318.10	Dienstleistungen und Honorare	14'884.75		29'100.00		18'924.35	
161-390.00	Verrechn. Personalaufwand	10'400.00		10'000.00		10'400.00	
161-436.00	Rückerstattungen						880.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	BILDUNG	19'162'190.69	2'809'462.35	19'305'140.00	3'176'320.00	36'074'724.79	2'930'635.70
20	Kindergarten	2'868'508.65		2'941'240.00	22'320.00	2'786'132.55	3'160.00
200	Kindergarten	2'868'508.65		2'941'240.00	22'320.00	2'786'132.55	3'160.00
200-300.00	Schulrat Kindergarten	2'917.50					
200-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	38'802.65		28'400.00		31'611.90	
200-302.10	Löhne Kindergärtnerinnen	2'193'148.20		2'375'540.00		2'221'178.87	
200-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	495'838.15		397'300.00		399'645.15	
200-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	50'061.65		45'000.00		31'502.58	
200-309.00	Übr. Personalaufwand	3'134.30		10'600.00		6'321.50	
200-310.00	Büro- + Schulmaterial	40'453.15		39'200.00		47'350.45	
200-311.10	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'928.70		8'000.00		6'764.30	
200-317.00	Spesen, Exkursionen, Schulreisen	2'499.95		3'500.00		3'418.30	
200-318.10	Dienstleistungen	12'814.40		12'700.00		13'429.50	
200-319.00	Übr. Sachaufwand			2'000.00			
200-352.00	Entschädigungen an Gemeinden	7'110.00				7'110.00	
200-390.00	Verrechn. Personalaufwand	17'800.00		19'000.00		17'800.00	
200-436.00	Rückerstattungen				16'000.00		
200-452.00	Entschädigungen von Gemeinden				6'320.00		3'160.00
21	Primarschule	8'949'272.18	94'006.90	8'627'500.00	105'800.00	9'082'236.50	82'972.75
210	Primarschule	8'949'272.18	94'006.90	8'627'500.00	105'800.00	9'082'236.50	82'972.75
210-300.00	* Behörden und Kommissionen	70'261.95		27'000.00		39'241.45	
210-301.10	Löhne Schulsekretariat	41'391.85		47'300.00		42'903.45	
210-302.10	Löhne Lehrkräfte	6'825'005.18		6'717'500.00		6'772'327.51	
210-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	1'468'819.90		1'167'200.00		1'569'162.60	
210-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	105'358.77		120'000.00		139'259.24	
210-309.00	Übr. Personalaufwand	35'984.10		39'900.00		47'595.30	
210-310.10	Büro- + Schulmaterial, Drucksachen	223'196.67		222'700.00		230'365.15	
210-311.10	Möbiliar, Maschinen, Fahrzeuge	9'278.55		11'900.00		7'210.25	
210-313.00	Verbrauchsmaterial	150.00					
210-315.10	Uebrigter Unterhalt	7'100.80		13'700.00		9'139.75	
210-317.10	* Spesen, Exkursionen, Schulreisen	32'285.80		89'800.00		80'900.00	
210-318.10	Dienstleistungen, Honorare	39'952.65		58'000.00		54'531.80	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
210-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	1'295.96		10'000.00			
210-352.00	Entschädigungen an Gemeinden	9'740.00					
210-365.00	* Beiträge an private Institutionen	53'750.00		75'000.00		63'900.00	
210-390.00	Verrechn. Personalaufwand	25'700.00		27'500.00		25'700.00	
210-436.00	Rückerstattungen		37'513.15		50'300.00		24'072.95
210-452.00	Entschädigungen von Gemeinden		14'800.00		25'500.00		8'480.00
210-461.00	Beiträge Kanton		41'693.75		30'000.00		50'419.80
23	Sekundarschule Niveau A, E, P	13'272.70	11'317.45	12'000.00	12'000.00	13'141.95	13'756.80
230	Sekundarschule Niveau A, E, P	13'272.70	11'317.45	12'000.00	12'000.00	13'141.95	13'756.80
230-318.10	Dienstleistungen, Honorare	13'272.70		12'000.00		13'141.95	
230-461.10	Beiträge Kanton		11'317.45		12'000.00		13'756.80
24	Kindergarten- und Schulliegenschaften	3'916'802.65	1'624'540.25	4'360'000.00	1'942'600.00	20'751'500.35	1'739'685.35
240	Schulliegenschaften Primarschule	2'923'613.00	397'481.40	2'993'300.00	694'300.00	19'427'964.30	595'806.45
240-301.10	Löhne Betriebspersonal	1'090'203.10		1'033'100.00		1'062'942.80	
240-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	153'009.80		148'600.00		150'433.70	
240-311.00	Mobilien, Maschinen, Fzg.	66'296.60		73'350.00		50'649.90	
240-312.00	Wasser, Energie, Heizung	201'871.50		209'500.00		167'907.40	
240-313.00	Verbrauchsmaterial	43'949.30		39'000.00		52'690.05	
240-314.10	* Baulicher Unterhalt	141'642.75		182'400.00		217'146.30	
240-315.00	Übriger Unterhalt	56'998.60		65'400.00		60'711.05	
240-317.00	Spesenentschädigung	3'050.00					
240-318.10	Dienstleistungen, Honorare	61'067.35		72'600.00		169'347.05	
240-331.00	Abschreibungen Verw.verm.	477'355.00		486'600.00		556'559.30	
240-361.00	* Beiträge an Kanton	510'769.00		570'000.00		732'925.75	
240-382.00	Einlagen in Vorfinanzierungen					16'089'251.00	
240-390.00	Verrechn. Personalaufwand	117'400.00		112'750.00		117'400.00	
240-427.00	Liegenschaftserträge		43'815.20		28'800.00		18'665.30
240-434.00	Benützungsgebühren		16'119.65		16'000.00		14'704.25
240-436.00	Rückerstattungen		7'546.55		2'000.00		2'436.90
240-490.00	Verrechn. Personalaufwand		330'000.00		647'500.00		560'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
241	Kindergartenliegenschaften	382'418.85	62'659.45	747'750.00	63'300.00	467'272.90	58'971.60
241-301.00	Löhne Betriebspersonal	116'219.85		125'000.00		152'243.75	
241-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'411.40		14'300.00		20'293.00	
241-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'908.00		12'000.00		15'150.95	
241-312.00	Wasser, Energie, Heizung	83'827.35		75'000.00		86'648.55	
241-313.00	Verbrauchsmaterial	2'587.85		5'200.00		5'036.25	
241-314.20	* Baulicher Unterhalt	36'458.40		57'800.00		72'200.40	
241-315.00	Übriger Unterhalt	16'993.10		17'800.00		11'150.05	
241-318.10	* Dienstleistungen, Honorare	10'812.90		44'450.00		14'549.95	
241-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	12'100.00		9'700.00		10'900.00	
241-390.00	Verrechn. Personalaufwand	79'100.00		386'500.00		79'100.00	
241-427.00	Liegenschaftserträge		24'586.80		21'800.00		24'586.80
241-434.00	Benützungsgebühren		5'112.50		5'000.00		1'695.00
241-436.00	Rückerstattungen		2'960.15		5'000.00		2'689.80
241-490.00	Verrechn. Personalaufwand		30'000.00		31'500.00		30'000.00
242	Schulliegenschaften Sekundarschule	610'770.80	1'164'399.40	618'950.00	1'185'000.00	856'263.15	1'084'907.30
242-311.00	Mobilien, Maschinen, Fzg.	1'879.40		2'100.00		14'524.45	
242-312.00	Wasser, Energie, Heizung	72'806.75		69'500.00		87'933.80	
242-313.00	Verbrauchsmaterial	25'140.35		25'000.00		31'124.85	
242-314.10	Baulicher Unterhalt	40'904.30		42'500.00		22'323.15	
242-315.00	Übriger Unterhalt	28'141.80		37'600.00		29'766.45	
242-318.10	Dienstleistungen, Honorare	6'698.20		5'500.00		5'390.45	
242-390.00	Verrechn. Personalaufwand	435'200.00		436'750.00		665'200.00	
242-461.00	Beiträge Kanton		1'164'399.40		1'185'000.00		1'084'907.30

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
25	Allgemeine Musikschule	2'853'922.96	817'247.55	2'804'600.00	834'000.00	2'911'046.96	827'581.80
250	Allgemeine Musikschule	2'853'922.96	817'247.55	2'804'600.00	834'000.00	2'911'046.96	827'581.80
250-300.00	AMS Schulrat	19'927.10		15'000.00		15'701.50	
250-301.00	Löhne Sekretariat	78'201.20		79'600.00		78'201.20	
250-302.10	Löhne Lehrkräfte	2'107'875.61		2'072'000.00		2'089'554.71	
250-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	392'024.35		357'000.00		430'637.35	
250-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	44'225.79		32'000.00		33'540.94	
250-309.00	Übriger Personalaufwand	8'452.45		14'500.00		8'849.85	
250-310.00	Büro + Schulmaterial	2'272.94		5'000.00		4'156.80	
250-311.10	Mob.+ Anschauungsmat., Instrumente	16'857.29		31'300.00		25'850.39	
250-312.10	Wasser, Energie, Heizung	15'999.85		15'500.00		17'165.10	
250-313.10	Verbrauchsmaterial	183.80		650.00		416.10	
250-314.10	Baul. Unterhalt	3'462.50		17'000.00		42'151.75	
250-315.10	Übriger Unterhalt	20'537.85		28'600.00		19'473.33	
250-316.00	Mieten, Benützungskosten	1'400.00		2'000.00		2'527.50	
250-317.00	Spesenentschädigungen	127.35					
250-318.10	Dienstleistungen	13'601.78		15'550.00		12'533.14	
250-319.00	Übriger Sachaufwand	3'979.55		4'400.00		3'256.25	
250-352.00	Entschädigung an Gemeinden	11'943.00		20'000.00		32'791.30	
250-366.00	Beiträge an Schulgelder	82'850.55		63'000.00		64'239.75	
250-390.00	Verrechn. Personalaufwand	30'000.00		31'500.00		30'000.00	
250-427.00	Liegenschaftserträge		1'631.25				
250-433.10	Schulgelder		757'755.10		760'000.00		761'177.70
250-436.00	Rückerstattungen		18'971.60		20'000.00		21'583.95
250-439.00	Übriger Ertrag		300.00		4'000.00		626.50
250-452.00	Rückerstatt. von Gemeinden		38'589.60		50'000.00		44'193.65

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
26	Sonderschulen	390'585.45	174'497.20	422'000.00	176'500.00	387'704.83	174'974.60
260	IV-Sonderschulen	390'585.45	174'497.20	422'000.00	176'500.00	387'704.83	174'974.60
260-302.00	Löhne Lehrkräfte Integr.unterricht	80'944.50		82'400.00		82'279.50	
260-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	15'891.60		14'700.00		15'564.15	
260-309.00	Übriger Personalaufwand	98.70		1'000.00		535.15	
260-310.00	Büro- + Schulmaterial	683.75		350.00		348.73	
260-311.00	Mobilier + Ansch.material			550.00		550.00	
260-318.10	Schulpsych. Dienst	292'966.90		323'000.00		288'427.30	
260-461.00	Beitrag von Kanton		174'497.20		176'500.00		174'974.60
29	Übriges Bildungswesen	169'826.10	87'853.00	137'800.00	83'100.00	142'961.65	88'504.40
292	Erwachsenenbildung	50'070.60	44'447.00	49'400.00	47'000.00	62'040.10	52'334.40
292-302.00	Löhne Lehrkräfte	45'216.15		44'000.00		56'572.60	
292-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	3'829.45		3'400.00		4'810.05	
292-315.00	Übriger Unterhalt	1'025.00		2'000.00		657.45	
292-433.10	Schulgelder		30'875.00		37'000.00		37'450.00
292-436.00	Rückerstattungen						4'831.40
292-461.00	Beiträge Kanton		13'572.00		10'000.00		10'053.00
295	Mittagstisch	119'755.50	43'406.00	88'400.00	36'100.00	79'441.45	36'170.00
295-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'555.40		1'000.00		6'142.00	
295-318.00	* Dienstleistungen, Honorare	115'200.10		87'400.00		73'299.45	
295-432.00	Spitaltaxen, Heimtaxen, Kostgelder		43'406.00		36'100.00		36'170.00
299	Schulhäuser					1'480.10	
299-318.00	Dienstleistungen, Honorare					1'480.10	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	KULTUR UND FREIZEIT	4'848'310.22	2'507'176.00	4'685'465.00	2'514'410.00	4'853'709.07	2'473'639.80
30	Kulturförderung	788'615.60	55'055.70	703'705.00	54'950.00	713'746.25	57'371.55
300	Kulturförderung	365'614.80	7'589.70	264'755.00	11'000.00	274'158.75	6'608.15
300-300.00	Kommissionen	8'838.70		5'000.00		6'402.50	
300-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	415.75		300.00		808.55	
300-314.10	Baulicher Unterhalt					449.95	
300-319.00	Übriger Sachaufwand	4'942.70		6'500.00		7'413.75	
300-361.00	Beiträge an Kanton	17'935.00		20'000.00		17'935.00	
300-365.10	* Beitr.an priv.Institutionen	333'482.65		232'955.00		241'149.00	
300-435.00	Verkäufe		2'983.80		5'000.00		1'231.75
300-436.00	Rückerstattungen		1'605.90		3'000.00		2'376.40
300-490.00	Verrechn. Personalaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
301	Museen	125'017.50	28'566.00	117'450.00	24'750.00	129'944.00	32'323.40
301-300.00	Behörden und Kommissionen	5'522.50		9'000.00		12'741.50	
301-301.00	Löhne des Verw. & Betriebspersonals			2'000.00		2'590.20	
301-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'612.80		550.00		2'169.95	
301-309.00	Übriger Personalaufwand	2'777.35		2'500.00		2'187.15	
301-310.00	Büromaterial und Drucksachen	2'796.60		1'500.00		4'473.65	
301-311.10	Mobilien, Maschinen			1'000.00		736.90	
301-312.00	Wasser, Energie, Heizung	1'544.20		1'400.00		1'398.05	
301-313.00	Verbrauchsmaterial	990.90		1'300.00		1'269.05	
301-314.10	Baulicher Unterhalt	12'331.90		9'000.00		6'192.00	
301-315.10	Übriger Unterhalt	7'470.25		9'900.00		6'851.15	
301-318.10	Dienstleistungen, Honorare	52'088.00		47'400.00		51'456.40	
301-365.00	Beiträge an private Institutionen	483.00		400.00		478.00	
301-390.00	Verrechn. Personalaufwand	37'400.00		31'500.00		37'400.00	
301-435.00	Verkäufe		36.00				48.00
301-436.00	Rückerstattungen		3'780.00				275.40
301-461.00	Beitrag Kanton		24'750.00		24'750.00		32'000.00
302	Theater, Musik	128'200.00		140'000.00		135'870.00	
302-365.10	Beiträge an private Institutionen	128'200.00		140'000.00		135'870.00	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
303	Bibliothek	169'783.30	18'900.00	181'500.00	19'200.00	173'773.50	18'440.00
303-311.10	Mobilien, Maschinen			1'000.00			
303-312.00	Wasser, Energie, Heizung	742.15		800.00		642.60	
303-313.00	Verbrauchsmaterial	36.90		200.00		112.75	
303-314.10	Baulicher Unterhalt	2'841.40		12'900.00		2'126.80	
303-315.00	Übriger Unterhalt	11'211.15		8'400.00		11'537.90	
303-318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'517.20		2'400.00		7'266.45	
303-331.00	Abschreibungen Verw.vermögen	31'300.00		31'200.00		34'700.00	
303-365.00	Beitrag an private Institutionen	121'134.50		124'600.00		117'387.00	
303-427.00	Mietzinse		18'900.00		19'200.00		18'440.00
31	Denkmalpflege / Heimatschutz	2'475.00		5'000.00		11'025.00	
310	Denkmalpflege / Heimatschutz	2'475.00		5'000.00		11'025.00	
310-366.00	Beiträge an private Haushalte	2'475.00		5'000.00		11'025.00	
32	MMN (Spezialfinanzierung)	1'692'046.15	1'692'046.15	1'674'160.00	1'674'160.00	1'708'823.25	1'708'823.25
320	Multimedienetz MMN	1'692'046.15	1'692'046.15	1'674'160.00	1'674'160.00	1'708'823.25	1'708'823.25
320-301.00	Löhne Betriebspersonal	105'770.25		107'600.00		116'049.85	
320-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'306.05		19'900.00		20'053.80	
320-310.00	Büromaterial, Drucksachen			1'000.00		477.35	
320-312.10	Wasser, Energie, Heizung	51'820.30		60'000.00		53'054.90	
320-314.00	Baulicher Unterhalt	49'496.70		50'000.00		47'883.85	
320-318.10	* Dienstleistungen	525'230.90		591'400.00		545'935.85	
320-319.00	Übriger Sachaufwand	3'167.50		3'500.00		3'170.95	
320-331.00	* Abschreibung Verwaltungsvermögen	320'454.45		365'000.00		405'600.00	
320-332.00	* Zusätzl. Abschreibung Verwaltungsvermögen	550'000.00				435'796.70	
320-380.00	* Einlagen in Spezialfinanzierungen			376'760.00			
320-390.00	Verrechneter Personalaufwand	17'800.00		19'000.00		17'800.00	
320-392.00	* Verrechnete Kapitaldienste	48'000.00		80'000.00		63'000.00	
320-427.00	Liegenschaftserträge		3'102.00		3'000.00		3'102.00
320-434.10	Benützungsgebühren		1'673'510.37		1'654'160.00		1'661'801.55
320-436.10	Rückerstattungen von Privaten		15'038.15		17'000.00		30'244.40
320-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		395.63				13'675.30

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
34	Sport	1'699'274.84	736'352.40	1'713'950.00	763'900.00	1'759'781.45	681'133.10
340	Sport	19'513.20		24'100.00		33'670.95	
340-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	350.85		1'200.00		903.70	
340-314.00	Baulicher Unterhalt	516.15		1'000.00			
340-365.00	Beiträge an private Institutionen	11'440.80		14'900.00		25'231.15	
340-365.01	Schwimmkurse SLRG	4'205.40		4'000.00		4'536.10	
340-390.00	Verrechn. Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
342	Hallenbad	1'006'168.89	716'608.10	997'750.00	749'900.00	1'032'057.65	662'225.65
342-301.10	Löhne Betriebspersonal	363'754.85		348'800.00		371'414.30	
342-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	61'401.35		60'050.00		63'962.80	
342-309.00	Übriger Personalaufwand	662.70		1'000.00		776.10	
342-310.00	Büromaterial	7'123.15		8'000.00		6'025.15	
342-311.10	Mobilien, Maschinen, Fzg	30'090.09		24'300.00		59'924.60	
342-312.00	Wasser, Energie, Heizung	226'330.65		220'000.00		207'083.60	
342-313.10	Verbrauchsmaterial	31'198.55		33'000.00		33'023.95	
342-314.10	Baulicher Unterhalt	111'530.05		112'000.00		78'978.45	
342-315.10	Übriger Unterhalt	48'244.00		59'500.00		68'668.70	
342-317.00	Spesenentschädigungen			200.00			
342-318.10	Dienstleistungen	18'122.10		23'700.00		23'000.00	
342-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	107'711.40		107'200.00		119'200.00	
342-427.10	Liegenschaftsertrag		27'562.00		27'900.00		27'562.00
342-434.10	Eintritte		623'059.05		655'000.00		607'114.15
342-436.00	Rückerstattungen				5'000.00		
342-439.00	Übriger Ertrag		3'587.05				1'549.50
342-461.00	Beiträge Kanton		62'400.00		62'000.00		26'000.00
344	Leichtathletik- & Fussballanlagen	572'021.90	11'419.85	592'100.00	5'000.00	590'672.85	12'149.95
344-301.00	Löhne Betriebspersonal	203'104.00		195'300.00		201'692.45	
344-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	38'442.65		37'200.00		39'406.25	
344-311.00	Mobilier + Geräte	19'726.70		19'600.00		11'132.40	
344-312.00	Wasser, Energie, Heizung	48'173.45		48'000.00		45'248.50	
344-313.00	Verbrauchsmaterial	4'044.00		5'500.00		4'642.05	
344-314.10	Baulicher Unterhalt	109'461.20		118'000.00		121'736.20	
344-315.10	Übriger Unterhalt	28'067.05		40'600.00		32'509.40	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
344-318.10	Dienstleistungen	8'565.70		15'700.00		10'805.60	
344-331.00	Abschr. Verwaltungsvmögen	102'037.15		101'700.00		113'100.00	
344-390.00	Verrechn. Personalaufwand	10'400.00		10'500.00		10'400.00	
344-434.00	Andere Benützungsgebühren		3'294.80		5'000.00		10'200.75
344-436.00	Rückerstattungen		8'125.05				1'949.20
349	Übrige Sportanlagen	101'570.85	8'324.45	100'000.00	9'000.00	103'380.00	6'757.50
349-351.00	Entschädigung an Kanton	101'570.85		100'000.00		103'380.00	
349-434.00	Andere Benützungsgebühren		8'324.45		9'000.00		6'757.50
35	Übrige Freizeitgestaltung	665'898.63	23'721.75	588'650.00	21'400.00	660'333.12	26'311.90
350	Jugendhaus	378'686.03	22'422.75	341'950.00	21'400.00	408'118.37	24'981.90
350-301.10	* Löhne des Betriebspersonals	257'077.20		226'200.00		253'924.40	
350-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	44'324.75		33'150.00		43'859.30	
350-308.00	Löhne temporäre Arbeitskräfte					140.80	
350-309.00	Übriger Personalaufwand	850.00		2'500.00		2'900.00	
350-310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'056.03		3'100.00		6'138.47	
350-311.10	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	664.90		3'100.00		5'665.05	
350-312.00	Wasser, Energie, Heizung	12'609.15		8'500.00		8'339.10	
350-313.10	Verbrauchsmaterial	3'231.95		5'300.00		4'686.75	
350-314.10	Baulicher Unterhalt	7'121.50		7'100.00		35'994.95	
350-315.10	Übriger Unterhalt	2'694.70		6'200.00		3'528.20	
350-317.00	Spesenentschädigungen	28'001.35		28'000.00		22'577.60	
350-318.10	Dienstleistungen	13'475.15		13'300.00		14'287.50	
350-319.00	Übriger Sachaufwand	229.35		500.00		529.55	
350-331.00	Abschreibungen Verw.verm.	4'500.00		4'000.00		4'500.00	
350-365.00	Beitrag an private Institutionen	850.00		1'000.00		1'046.70	
350-427.10	Liegenschaftserträge		21'955.35		21'400.00		22'020.95
350-436.00	Rückerstattungen		467.40				2'960.95

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
359	Übrige Freizeitgestaltung	287'212.60	1'299.00	246'700.00		252'214.75	1'330.00
359-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	10'485.45				10'521.85	
359-312.00	Wasser, Energie, Heizung	5'205.40		4'500.00		4'526.35	
359-314.00	Baulicher Unterhalt	39'761.15		44'500.00		48'988.20	
359-315.00	Übriger Unterhalt	1'667.65		10'400.00		6'518.15	
359.318.10	Dienstleistungen	266.45		250.00		254.30	
359-331.00	* Abschr. Verwaltungsvermögen	52'450.00		2'400.00		2'800.00	
359-365.10	Beiträge an private Institutionen	145'976.50		153'150.00		147'205.90	
359-390.00	Verrechn. Personalaufwand	31'400.00		31'500.00		31'400.00	
359-435.00	Verkäufe		1'299.00				1'330.00
4	GESUNDHEIT	4'604'597.00	510'810.90	5'129'850.00	560'900.00	5'119'386.75	619'121.55
41	Pflegeheime (APH)	1'898'339.90		1'947'900.00		1'849'944.50	
410	Pflegeheime	1'898'339.90		1'947'900.00		1'849'944.50	
410-318.00	Dienstleistungen, Honorare					-2'336.10	
410-331.00	* Abschreibung Verwaltungsvermögen	218'692.75		137'900.00		154'000.00	
410-365.00	Beiträge an Bewohner APH	1'679'647.15		1'810'000.00		1'698'280.60	
44	Ambulante Krankenpflege	2'097'265.10		2'457'000.00		2'504'333.10	
440	Ambulante Krankenpflege	2'097'265.10		2'457'000.00		2'504'333.10	
440-318.00	Dienstleistungen, Honorare	21'725.00		8'000.00		17'225.00	
440-365.00	Beiträge an private Institutionen	49'010.10		49'000.00		49'018.10	
440-365.01	* Beiträge an Spitex Muttenz	1'783'820.00		2'000'000.00		2'010'650.00	
440-366.00	* Pflegekostenbeiträge	242'710.00		400'000.00		427'440.00	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
46	Schulgesundheitsdienst	600'374.40	509'910.90	716'000.00	560'000.00	754'922.60	618'221.55
460	Schulärztliche Pflege	2'527.10		3'500.00		2'241.00	
460-318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'527.10		3'500.00		2'241.00	
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	597'847.30	509'910.90	712'500.00	560'000.00	752'681.60	618'221.55
461-318.10	* Honorare Zahnärzte	547'347.30		660'000.00		702'181.60	
461-390.00	Verrechn. Personalaufwand	50'500.00		52'500.00		50'500.00	
461-434.00	* Elternbeiträge		402'662.65		460'000.00		532'685.05
461-461.00	Kantonsbeitrag		107'248.25		100'000.00		85'536.50
49	Übriges Gesundheitswesen	8'617.60	900.00	8'950.00	900.00	10'186.55	900.00
490	Übriges Gesundheitswesen	8'617.60	900.00	8'950.00	900.00	10'186.55	900.00
490-301.00	Löhne des Verw. & Betriebspersonals	4'300.00		4'300.00		4'300.00	
490-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	337.80		330.00		387.75	
490-318.10	Dienstleistungen, Honorare	559.80				2'078.80	
490-365.00	Beitrag an private Institutionen	120.00		120.00		120.00	
490-390.00	Verrechn. Personalaufwand	3'300.00		4'200.00		3'300.00	
490-452.00	Rückerstattungen		900.00		900.00		900.00
5	SOZIALE WOHLFAHRT	14'074'356.75	4'955'606.74	13'010'900.00	4'823'300.00	13'159'965.55	4'278'725.96
50	Altersversicherung	10'877.30		4'500.00		3'251.00	
500	Altersversicherung	10'877.30		4'500.00		3'251.00	
500-366.00	Beitrag an private Haushalte	10'877.30		4'500.00		3'251.00	
53	Sonstige Sozialversicherungen	2'812'150.00		2'800'000.00		2'709'002.00	
530	Ergänzungsleistungen AHV, IV	2'812'150.00		2'800'000.00		2'709'002.00	
530-361.00	Beitrag an Kanton	2'812'150.00		2'800'000.00		2'709'002.00	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
54	Jugend	2'688'855.27	1'166'323.65	2'515'800.00	1'125'500.00	2'541'641.35	1'053'618.00
540	Tagesheime	2'688'855.27	1'166'323.65	2'515'800.00	1'125'500.00	2'541'641.35	1'053'618.00
540-301.10	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	2'008'375.65		1'854'200.00		1'894'052.00	
540-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	284'151.50		252'600.00		262'340.55	
540-309.10	Übr. Personalaufwand	23'752.70		7'500.00		13'228.45	
540-310.10	Büromaterial, Drucksachen	5'185.42		3'200.00		3'540.70	
540-311.10	Möbiliar + Maschinen	21'755.20		19'000.00		9'115.65	
540-312.10	Wasser, Energie, Heizung	38'320.30		45'500.00		45'157.65	
540-313.10	Verbrauchsmaterial	182'716.05		190'000.00		175'122.20	
540-314.10	* Baulicher Unterhalt	19'007.10		45'600.00		28'648.00	
540-315.10	Übriger Unterhalt	18'831.90		22'200.00		14'783.80	
540-317.10	Spesenentschädigungen	-766.55		2'400.00		1'641.45	
540-318.10	Dienstleistungen, Honorare	23'526.00		14'000.00		28'210.90	
540-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'600.00		28'100.00		31'400.00	
540-390.00	Verrechn. Personalaufwand	34'400.00		31'500.00		34'400.00	
540-427.10	Liegenschaftserträge		43'460.00		48'600.00		40'745.00
540-432.10	Spitaltaxen, Heimtaxen, Kostgelder		1'068'575.75		1'055'000.00		993'081.25
540-436.10	* Rückerstattungen Tagesheime		54'287.90		21'900.00		19'791.75
56	Sozialer Wohnungsbau	34'975.60		25'000.00		27'157.55	
560	Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau	34'975.60		25'000.00		27'157.55	
560-366.00	Mietzinsbeiträge an priv.Haushalte	34'975.60		25'000.00		27'157.55	
58	Sozialhilfe	8'477'498.58	3'789'283.09	7'650'600.00	3'697'800.00	7'833'913.65	3'225'107.96
581	Unterstützungen laut Sozialhilfegesetz	6'263'606.25	2'497'815.88	5'424'050.00	2'108'000.00	5'845'319.95	2'131'366.85
581-300.00	Sozialhilfebehörde	32'073.75		30'000.00		30'961.25	
581-301.10	Löhne Sozialberatung	1'036'116.20		1'013'300.00		1'104'607.20	
581-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	188'505.75		187'500.00		196'851.20	
581-309.00	Übr. Personalaufwand	420.00		3'000.00		1'353.55	
581-310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'134.25		5'000.00		4'376.60	
581-312.00	Wasser, Energie, Heizung	1'619.90		2'000.00		1'602.80	
581-317.00	Spesenentschädigungen	1'812.00		1'000.00		995.55	
581-318.10	Dienstleistungen, Honorare	27'748.75		14'500.00		18'983.20	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
581-319.00	Übriger Sachaufwand	633.50		750.00		512.25	
581-361.00	* Beiträge an Kanton	53'473.25		5'000.00		28'374.45	
581-366.10	* Beiträge an private Haushalte	4'916'068.90		4'162'000.00		4'456'701.90	
581-436.10	* Rückerstattungen Unterstützungen		1'673'414.38		1'480'000.00		1'431'701.45
581-451.10	* Rückerstattung von Kanton		478'401.50		315'000.00		353'665.40
581-490.00	Verrechn. Personalaufwand		346'000.00		313'000.00		346'000.00
585	Asylwesen	588'753.25	579'747.50	872'300.00	875'000.00	664'656.10	524'634.80
585-311.00	Mobilien, Geräte					17'126.00	
585-312.00	* Wasser, Energie, Heizung	97'481.80		52'000.00		49'794.45	
585-313.00	Verbrauchsmaterialien	840.00		10'000.00		75.60	
585-314.00	Baulicher Unterhalt					70'711.45	
585-315.00	Übriger Unterhalt	6'232.75		2'000.00		1'560.45	
585-316.10	* Mietzinsen Liegenschaften	179'842.80		237'000.00		196'962.80	
585-318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'307.05		300.00		372.70	
585-319.00	Uebriger Sachaufwand	1'749.60		3'000.00		2'652.80	
585-365.00	Beiträge an Private	9'646.00		15'000.00		720.00	
585-366.10	* Unterstützungen	211'953.25		490'000.00		244'979.85	
585-390.00	Verrechn. Personalaufwand	79'700.00		63'000.00		79'700.00	
585-436.00	* Rückerstattungen von Privaten		133'025.00		230'000.00		230'956.45
585-451.10	* Rückerstattungen vom Kanton		446'722.50		630'000.00		293'805.35
585-465.00	Beiträge von Privaten				15'000.00		-127.00
586	Eingl. unterstützungsber. Personen	227'640.85	133'752.50	275'000.00	155'000.00	150'249.40	80'668.95
586-365.00	* Beiträge an private Institutionen	227'640.85		275'000.00		150'249.40	
586-461.00	* Beiträge von Kanton		133'752.50		155'000.00		80'668.95
589	Übrige Sozialhilfe	1'397'498.23	577'967.21	1'079'250.00	559'800.00	1'173'688.20	488'437.36
589-300.00	Behörden und Kommissionen	10'124.95		15'500.00		10'164.65	
589-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	171.95				72.45	
589-317.00	Spesenentschädigungen	29.95				45.00	
589-319.00	Übriger Sachaufwand	6'534.00		4'000.00		4'710.00	
589-365.10	Beiträge an private Institutionen	75'426.60		83'150.00		73'350.15	
589-366.00	* Beiträge an Private	1'305'210.78		976'600.00		1'085'345.95	
589-465.10	Beiträge von privaten Institutionen		574'667.21		555'600.00		485'137.36
589-490.00	Verrechn. Personalaufwand		3'300.00		4'200.00		3'300.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
59	Unterstützungsleistungen	50'000.00		15'000.00		45'000.00	
590	Unterstützungsleistungen im Inland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
590-362.00	Beiträge an Gemeinden	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
591	Unterstützungsleistungen im Ausland	35'000.00				30'000.00	
591-369.00	* Beiträge an Hilfswerke etc.	35'000.00				30'000.00	
6	VERKEHR	5'778'607.11	1'465'777.55	5'925'245.00	1'422'200.00	5'981'610.04	1'571'445.66
62	Gemeindestrassen	5'617'867.56	1'323'297.55	5'642'145.00	1'282'200.00	5'857'339.04	1'468'125.66
620	Gemeindestrassen / Werkhof	5'617'867.56	1'323'297.55	5'642'145.00	1'282'200.00	5'857'339.04	1'468'125.66
620-301.10	Löhne Verw.- & Betriebspersonal	2'234'112.70		2'172'400.00		2'185'082.95	
620-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	436'646.25		436'700.00		432'024.75	
620-309.00	Übriger Personalaufwand	15'611.05		18'000.00		20'851.45	
620-310.10	Büromaterial	3'186.25		3'000.00		2'666.90	
620-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	87'074.75		79'500.00		111'224.30	
620-312.00	Wasser, Energie, Heizung	257'842.00		240'000.00		246'718.95	
620-313.10	* Verbrauchsmaterial	195'400.95		166'900.00		190'527.40	
620-314.10	Baulicher Unterhalt	648'975.00		622'000.00		754'323.70	
620-315.10	* Übriger Unterhalt	195'478.90		164'600.00		207'998.65	
620-316.00	Miete, Benützungskosten	516.00		600.00		516.00	
620-317.00	Spesenentschädigungen	3'840.00		1'000.00			
620-318.10	* Dienstleistungen, Honorare	386'580.80		438'275.00		448'255.25	
620-318.70	Dienstleistungen, Honorare NPG	1'260.55		2'500.00		1'205.14	
620-331.10	* Abschreibung Verwaltungsvermögen	693'372.36		817'900.00		651'973.60	
620-365.00	Beiträge an private Institutionen	270.00		270.00		270.00	
620-381.00	Einlagen in Fonds	297'000.00		287'000.00		443'000.00	
620-390.00	Verrechn. Personalaufwand	120'300.00		149'500.00		120'300.00	
620-390.70	Verr. Pers.aufw. Nachtparkierkontr.	40'400.00		42'000.00		40'400.00	
620-427.10	Liegenschaftserträge		28'305.60		25'000.00		28'305.60
620-430.10	Entgelte Ersatzabgaben		336'727.95		350'000.00		339'065.91
620-431.00	Gebühren Strassenwesen		21'896.50		11'000.00		24'251.00
620-434.10	Dienstleistungen		105'220.40		99'200.00		99'996.80
620-435.00	Verkäufe		884.00		1'000.00		1'785.00
620-436.10	* Rückerstattungen		73'763.10		51'000.00		74'221.35

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620-465.00	Beiträge Private Institutionen		6'000.00				150'000.00
620-490.00	Verrechn. Personalaufwand		635'500.00		630'000.00		635'500.00
620-491.00	Verrechn. Sachaufwand		115'000.00		115'000.00		115'000.00
65	Regionalverkehr	46'455.55		160'100.00		27'955.00	
651	Regionalverkehr	46'455.55		160'100.00		27'955.00	
651-312.00	Wasser, Energie	4'075.65		3'600.00		2'993.95	
651-314.00	* Baulicher Unterhalt	3'663.10		115'000.00		-19'203.45	
651-315.00	Übriger Unterhalt	15'816.80		19'000.00		19'064.50	
651-331.00	Abschr. Verwaltungsvermögen	22'900.00		22'500.00		25'100.00	
69	Übriger Verkehr	114'284.00	142'480.00	123'000.00	140'000.00	96'316.00	103'320.00
690	Übriger Verkehr	114'284.00	142'480.00	123'000.00	140'000.00	96'316.00	103'320.00
690-318.00	Aufwand Tageskarten Gemeinde	114'284.00		123'000.00		96'316.00	
690-434.00	Benützungsgb. Tageskarten Gemeinde		142'480.00		140'000.00		103'320.00
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	11'327'130.50	10'338'426.11	9'091'350.00	8'002'500.00	8'502'775.26	7'450'030.82
70	Wasserversorgung (Spez.finanzierung)	3'052'836.55	3'052'836.55	3'184'750.00	3'184'750.00	2'938'293.67	2'938'293.67
700	Wasserversorgung	3'052'836.55	3'052'836.55	3'184'750.00	3'184'750.00	2'938'293.67	2'938'293.67
700-301.00	Löhne Betriebspersonal	485'096.30		471'000.00		487'308.15	
700-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	95'090.40		95'700.00		95'510.70	
700-309.00	Übriger Personalaufwand	297.20		1'000.00		160.20	
700-310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'786.60		4'500.00		3'023.20	
700-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'540.15		10'000.00		9'638.10	
700-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	231'563.90		250'000.00		237'259.45	
700-313.00	Verbrauchsmaterial	5'975.00		14'600.00		8'849.45	
700-314.00	Baulicher Unterhalt	433'387.05		478'000.00		437'546.50	
700-315.00	Übriger Unterhalt	127'338.65		136'500.00		138'153.70	
700-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	2'877.40		5'000.00		4'717.85	
700-317.00	Spesenentschädigungen	240.00					
700-318.10	Dienstleistungen	140'068.18		150'450.00		110'469.67	
700-319.00	Übriger Sachaufwand					1'196.20	
700-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	483'209.05		490'000.00		480'284.60	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700-351.00	Entschädigungen an Kanton	24'629.60		40'000.00		41'770.40	
700-353.00	Entschädigungen an Zweckverbände	440'150.15		420'000.00		440'586.40	
700-361.00	Grundwassernutzungsgebühr	75'497.20		90'000.00		77'219.10	
700-380.00	* Einlagen in Spezialfinanzierung	112'489.72					
700-390.00	Verrechn. Personalaufwand	211'600.00		213'000.00		211'600.00	
700-391.00	Verrechn. Sachaufwand	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
700-392.00	* Verrechn. Kapitaldienste	89'000.00		230'000.00		68'000.00	
700-431.00	Gebühren für Bewilligungen		30'644.40		15'000.00		14'061.60
700-434.10	Wasserbezugsgebühren		2'908'976.10		2'875'000.00		2'125'594.60
700-434.20	Dienstleistungen Hausanschlüsse, ect.		101'018.60		110'000.00		64'363.85
700-436.00	Rückerstattungen		3'345.45		2'000.00		5'302.80
700-462.00	Beitrag an Fahrzeugkosten		1'352.00				1'352.00
700-480.00	* Entnahme aus Spezialfinanzierung				175'250.00		720'118.82
700-490.00	Verrechn. Personalaufwand		7'500.00		7'500.00		7'500.00
71	Abwasserbeseitigung (Spez. finanzierung)	5'332'679.56	5'332'679.56	2'849'000.00	2'849'000.00	2'509'430.55	2'509'430.55
710	Abwasserbeseitigung	5'332'679.56	5'332'679.56	2'849'000.00	2'849'000.00	2'509'430.55	2'509'430.55
710-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'722.20		6'000.00		215.00	
710-313.00	Verbrauchsmaterial	1'200.00		4'000.00		3'101.55	
710-314.00	Baulicher Unterhalt	122'794.10		125'000.00		102'436.50	
710-315.00	* Übriger Unterhalt	73'430.35		2'000.00			
710-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten					3'550.50	
710-318.10	Dienstleistungen	23'164.85		21'000.00		24'080.00	
710-319.00	Übriger Sachaufwand					3'790.45	
710-332.00	* Zusätzl. Abschreib. Verwalt.vermögen	511'184.40					
710-351.00	Abwassergebühren	2'083'726.85		2'100'000.00		2'096'256.55	
710-380.00	* Einlage in Spezialfinanzierung	2'236'456.81		312'500.00			
710-390.00	Verrechn. Personalaufwand	246'000.00		248'500.00		246'000.00	
710-391.00	Verrechn. Sachaufwand	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710-431.00	Gebühren für Bewilligungen		50'363.00		40'000.00		47'475.00
710-434.00	* Abwassergebühren		2'135'299.45		2'465'000.00		2'095'906.10
710-436.00	Rückerstattungen von Privaten		5'334.40				
710-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						124'049.45
710-482.00	* Entnahme aus Vorfinanzierungen		2'898'682.71				
710-492.00	* Verrechnete Kapitaldienste		243'000.00		344'000.00		242'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
72	Abfallbeseitigung (Spez.finanzierung)	1'512'191.10	1'512'191.10	1'637'950.00	1'637'950.00	1'598'923.30	1'598'923.30
720	Abfallbeseitigung	1'512'191.10	1'512'191.10	1'637'950.00	1'637'950.00	1'598'923.30	1'598'923.30
720-310.00	Büromaterial, Drucksachen	27'915.00		25'000.00		25'231.00	
720-311.00	Möbilien, Maschinen	7'100.00		10'000.00			
720-313.00	Verbrauchsmaterial	314.50		1'000.00		771.80	
720-314.00	Baulicher Unterhalt	6'302.35		2'000.00		4'441.70	
720-315.00	Übriger Unterhalt	6'203.90		5'000.00		245.00	
720-318.00	Dienstleistungen allgemein	1'970.20		6'000.00		3'055.55	
720-318.10	* Entsorgung vermischte Abfälle	812'602.70		939'000.00		879'391.90	
720-318.20	Entsorgung Wertstoffe	201'908.95		224'000.00		215'527.90	
720-318.30	Entsorgung Sonderabfall	2'234.25		3'000.00		6'006.45	
720-318.40	Entsorgung Grünzeug/Zentrale Kompost.	115'558.65		99'500.00		128'056.75	
720-318.50	Häkseldienst / Dezentrale Kompostierung	917.25		1'000.00		852.40	
720-318.60	Entsorgung Tierkadaver	4'263.35		5'000.00		4'484.15	
720-319.00	Übriger Sachaufwand					5'158.70	
720-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	7'300.00		7'200.00		8'100.00	
720-390.00	Verrechneter Personalaufwand	317'600.00		310'250.00		317'600.00	
720-434.10	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.		1'072'050.21		1'170'000.00		1'134'109.84
720-434.40	Gebühren Grünabfuhr		92'198.50		85'000.00		105'288.30
720-434.50	Dienstleistungen Häkseldienst		2'832.00		6'000.00		3'664.00
720-434.60	Gebühren Tierkadaver		529.45		1'000.00		932.15
720-435.10	Verkäufe Abfallbeseitigung		195'608.42		180'000.00		199'395.28
720-436.00	Rückerstattungen		1'406.00				
720-436.01	Rückerstattungen Kompostieranlage		83'441.55		68'800.00		71'107.05
720-451.00	Entsorgung Sonderabfälle		705.80		2'000.00		1'186.40
720-480.00	* Entnahme aus Spezialfinanzierung		44'419.17		95'150.00		63'240.28
720-492.00	Verrechn. Kapitaldienste		19'000.00		30'000.00		20'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
73	Abfallbewirtschaftung	68'062.46		65'000.00		67'457.31	
730	Abfallbewirtschaftung	68'062.46		65'000.00		67'457.31	
730-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'098.10				475.45	
730-310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'167.80		6'000.00		5'167.80	
730-318.10	Dienstleistungen, Honorare	38'896.56		37'000.00		38'914.06	
730-319.00	Allgemeiner Sachaufwand			1'000.00			
730-390.00	Verrechn. Personalaufwand	22'900.00		21'000.00		22'900.00	
74	Friedhof und Bestattung	908'900.12	258'488.10	931'900.00	258'100.00	971'813.85	292'722.20
740	Friedhof und Bestattung	908'900.12	258'488.10	931'900.00	258'100.00	971'813.85	292'722.20
740-301.00	Löhne Betriebspersonal	275'672.50		274'800.00		270'208.10	
740-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	53'176.55		54'250.00		52'966.10	
740-309.00	Übriger Personalaufwand	1'030.70		1'000.00		678.00	
740-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'888.20		5'000.00		13'735.20	
740-312.00	Wasser, Energie	26'918.45		19'000.00		21'184.90	
740-313.10	Verbrauchsmaterial	179'919.55		176'750.00		177'140.40	
740-314.10	Baulicher Unterhalt	47'062.95		44'600.00		70'093.75	
740-315.10	Übriger Unterhalt	16'012.12		12'300.00		8'992.55	
	Spesenentschädigung	120.00					
740-318.10	* Dienstleistungen, Honorare	103'429.10		144'150.00		139'584.85	
740-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	153'370.00		152'800.00		169'930.00	
740-390.00	Verrechn. Personalaufwand	47'300.00		47'250.00		47'300.00	
740-427.00	Mietertrag Abdankungsraum		810.00		600.00		810.00
740-431.00	* Gebühren für Amtshandlungen		110'027.85		70'000.00		137'141.65
740-434.00	* Dienstleistungen		139'632.45		180'000.00		145'909.60
740-435.00	Verkäufe		8'017.80		7'500.00		8'860.95
75	Gewässerverbauungen	46'447.16		48'400.00		47'214.35	
750	Gewässerverbauungen	46'447.16		48'400.00		47'214.35	
750-314.00	Baulicher Unterhalt	20'334.45		20'000.00		19'629.55	
750-315.00	Übriger Unterhalt	665.55				.80	
750-318.00	Dienstleistungen, Honorare	.70				13'784.00	
750-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'446.46		28'400.00		13'800.00	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
77	Naturschutz	47'667.60		48'100.00		48'539.20	11'180.00
770	Naturschutz	47'667.60		48'100.00		48'539.20	11'180.00
770-313.00	Verbrauchsmaterial	643.25		1'100.00		737.40	
770-314.00	Baulicher Unterhalt	677.70		3'000.00		752.70	
770-315.00	Übriger Unterhalt	6'402.95		1'000.00			
770-318.00	Dienstleistungen, Honorare	31'943.70		35'000.00		39'489.10	
770-366.00	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		8'000.00		7'560.00	
770-436.00	Rückerstattungen von Privaten						11'180.00
78	Übriger Umweltschutz	153'860.00	78'396.25	189'750.00	72'500.00	206'587.03	99'341.10
780	Übriger Umweltschutz	78'349.70	7'991.25	119'400.00	2'500.00	130'816.40	32'016.10
780-300.00	Sicherheits- und Umweltkommission	4'092.50		5'000.00		5'810.00	
780-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	217.50		100.00		240.90	
780-310.00	Büromaterial, Drucksachen			300.00			
780-313.00	Verbrauchsmaterial	816.35		1'000.00		987.65	
780-318.10	Dienstleistungen, Honorare	6'162.35		10'000.00		4'521.50	
780-319.00	Übriger Sachaufwand	21'266.50		32'000.00		52'042.07	
780-366.10	* Beiträge an private Haushalte	22'894.50		50'000.00		44'314.28	
780-390.00	Verrechnung Personalaufwand	22'900.00		21'000.00		22'900.00	
780-436.00	Rückerstattungen		5'091.25				29'116.10
780-490.00	Verrechn. Personalaufwand		2'900.00		2'500.00		2'900.00
785	Hundehaltung	75'510.30	70'405.00	70'350.00	70'000.00	75'770.63	67'325.00
785-311.00	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	2'923.55		5'000.00		2'486.15	
785-313.00	Verbrauchsmaterial	12'786.75		6'000.00		13'164.80	
785-318.10	Dienstleistungen, Honorare			600.00		319.68	
785-365.00	Beiträge an private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
785-390.00	Verrechn. Personalaufwand	58'800.00		57'750.00		58'800.00	
785-434.00	Hundegebühren		70'405.00		70'000.00		67'325.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
79	Raumplanung	204'485.95	103'834.55	136'500.00	200.00	114'516.00	140.00
790	Raumplanung	204'485.95	103'834.55	136'500.00	200.00	114'516.00	140.00
790-318.00	* Dienstleistungen, Honorare	190'921.60		130'000.00		106'628.20	
790-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'564.35		6'500.00		7'887.80	
790-435.00	Verkäufe		120.00		200.00		140.00
790-436.00	* Rückerstattungen		103'714.55				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	476'874.15	578'284.61	287'000.00	555'600.00	536'895.20	680'476.30
80	Landwirtschaft	52'213.70		46'150.00		43'462.50	
800	Landwirtschaft	52'213.70		46'150.00		43'462.50	
800-301.00	Entschädigungen	3'565.40		1'500.00		411.75	
800-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	176.80				20.60	
800-314.00	Baulicher Unterhalt	41'856.20		41'000.00		39'460.55	
800-317.00	Spesenentschädigungen	119.70					
800-318.00	Dienstleistungen, Honorare	235.60		150.00		129.60	
800-365.00	Beiträge an private Institutionen	6'260.00		3'500.00		3'440.00	
81	Forstwirtschaft	131'841.40		127'000.00		126'021.40	
810	Forstwirtschaft	131'841.40		127'000.00		126'021.40	
810-361.00	Beiträge an Kanton	1'021.40		1'000.00		1'021.40	
810-362.00	Beiträge an Gemeinden	130'820.00		126'000.00		125'000.00	
82	Jagd / Fischerei	50.00	7'107.00		6'100.00	50.00	5'107.00
820	Jagd / Fischerei	50.00	7'107.00		6'100.00	50.00	5'107.00
820-361.00	Beiträge an Kanton	50.00				50.00	
820-410.00	Regalien + Konzessionen		7'107.00		6'100.00		5'107.00

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
83	Tourismus	3'850.00		3'350.00		3'350.00	
830	Tourismus	3'850.00		3'350.00		3'350.00	
830-365.00	Beiträge an private Institutionen	3'850.00		3'350.00		3'350.00	
84	Industrie, Gewerbe, Handel	135'729.05	7'181.60	101'000.00	9'000.00	128'036.55	8'402.95
840	Industrie, Gewerbe, Handel	90'503.40		60'000.00		67'332.65	
840-318.00	Dienstleistungen, Honorare	59'428.50		50'000.00		57'332.65	
840-319.00	* Übriger Sachaufwand	21'074.90					
840-365.00	Beiträge an private Institutionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
841	Marktwesen	45'225.65	7'181.60	41'000.00	9'000.00	60'703.90	8'402.95
841-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'776.15		1'000.00		153.90	
841-312.00	Wasser, Energie					140.80	
841-313.00	Verbrauchsmaterial	997.60		1'000.00		433.95	
841-315.00	Übriger Unterhalt	1'851.70		5'000.00		23'995.25	
841-317.00	Spesenentschädigungen	600.00		500.00		780.00	
841-318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'800.20					
841-390.00	Verrechn. Personalaufwand	35'200.00		33'500.00		35'200.00	
841-434.00	Marktgebühren, Miete Marktstände		7'181.60		9'000.00		8'402.95
86	Energie	22'540.60	433'346.61	9'500.00	500'500.00	4'679.90	435'671.50
860	Elektrizität	4'695.85	260'838.00	4'500.00	285'000.00	4'679.90	260'838.00
860-318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'695.85		4'500.00		4'679.90	
860-410.00	Konzessionsabgabe EBM		260'838.00		285'000.00		260'838.00
861	Gas		167'471.00		200'000.00		162'882.00
861-410.00	* Konzessionabgabe IWB		167'471.00		200'000.00		162'882.00
862	Fernwärme			5'000.00			
862-314.00	Baulicher Unterhalt			5'000.00			

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
863	Wärmeverbund	17'844.75					
869	Übrige Energie		5'037.61		15'500.00		11'951.50
869-449.00	übrige Beiträge		5'037.61		15'500.00		11'951.50
87	Sonstige gewerbliche Betriebe	130'649.40	130'649.40	40'000.00		231'294.85	231'294.85
870	Deponie	130'649.40	130'649.40	40'000.00		231'294.85	231'294.85
870-318.00	Dienstleistungen, Honorare					61'791.25	
870-332.00	* Zusätzl. Abschr. Verwaltungsvermögen	130'649.40				169'503.60	
870-460.00	* Beitrag von Bund				40'000.00		1'008.15
870-482.00	* Entnahme aus Vorfinanzierungen		130'649.40				230'286.70
9	FINANZEN UND STEUERN	8'927'189.38	52'802'299.68	10'353'550.00	53'675'700.00	11'995'380.38	73'974'770.38
90	Steuern	179'017.75	50'157'248.25	210'000.00	51'400'000.00	117'301.29	55'744'188.89
900	Ord. Steuern NP Rechnungsjahr		37'385'763.65		38'400'000.00		36'799'859.05
900-400.10	Einkommens- und Vermögenssteuern		37'385'763.65		38'400'000.00		36'799'859.05
901	Ord. Steuern NP Vorjahre		241'923.85		500'000.00		4'279'731.09
901-400.00	Einkommens- und Vermögenssteuern		241'923.85		500'000.00		4'279'731.09
902	Quellensteuern		3'302'032.50		2'750'000.00		2'838'523.85
902-400.00	* Quellensteuern nat. Personen		3'302'032.50		2'750'000.00		2'838'523.85
903	Steuerabschreibungen natürl. Personen	178'893.80		200'000.00		117'172.44	
903-334.00	* Steuerabschreibungen	178'893.80		200'000.00		117'172.44	
904	Ord. Steuern JP Rechnungsjahr		9'109'792.30		9'500'000.00		8'927'690.45
904-401.10	Kapital- und Ertragssteuern		9'109'792.30		9'500'000.00		8'927'690.45
905	Ord. Steuern JP Vorjahre		117'735.95		250'000.00		2'898'384.45
905-401.10	* Kapital- und Ertragssteuern JP Vorjahre		117'735.95		250'000.00		2'898'384.45

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
906	Steuerabschreibungen JP	123.95		10'000.00		128.85	
906-334.00	Steuerabschreibungen	123.95		10'000.00		128.85	
92	Finanzausgleich	6'711'155.00	208'462.00	7'942'000.00	200'000.00	9'133'551.00	191'081.00
921	Finanzausgleich	6'711'155.00	208'462.00	7'942'000.00	200'000.00	9'133'551.00	191'081.00
921-361.00	* Beiträge an Kanton	78'459.00		442'000.00		842'227.00	
921-362.00	* Beiträge an Gemeinden	6'632'696.00		7'500'000.00		8'291'324.00	
921-461.00	Beiträge Kanton		208'462.00		200'000.00		191'081.00
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'037'016.63	2'442'432.98	2'201'550.00	2'675'700.00	2'744'528.09	19'273'084.29
940	Kapital- / Zinsendienst allgemein	1'181'336.43	447'599.14	1'240'000.00	553'000.00	1'227'908.14	509'659.00
940-318.00	Bank- + PC-Spesen	18'980.72		24'000.00		20'583.27	
940-320.00	* Zinsen kurzfristige Schulden	52'945.58		2'000.00		108'206.31	
940-322.00	Zinsen mittel / langfristige Schulden	840'522.98		840'000.00		837'118.56	
940-330.00	Abschreibungen Kapitalanlagen	6'887.15					
940-392.00	* Verrechn. Kapitaldienste	262'000.00		374'000.00		262'000.00	
940-422.00	* Zinsertrag Darlehen + Banken		299'811.84		243'000.00		376'059.00
940-426.00	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		1'387.50				2'600.00
940-436.00	Rückerstattungen		9'399.80				
940-492.00	* Verrechn. Kapitaldienste		137'000.00		310'000.00		131'000.00
941	Zinsendienst Steuern	171'686.85	432'054.89	180'000.00	430'000.00	64'810.40	430'721.24
941-321.00	Vergütungszinsen	171'686.85		180'000.00		64'810.40	
941-421.00	Verzugszinsen		432'054.89		430'000.00		430'721.24
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	389'830.55	1'142'778.95	420'650.00	1'157'700.00	1'070'650.60	15'411'618.35
942-311.00	Mobilien, Maschinen	16'398.25		17'000.00		12'239.40	
942-312.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	39'470.95		43'100.00		61'769.40	
942-314.40	* Baulicher Unterhalt	198'613.75		235'100.00		208'720.65	
942-315.10	Übriger Unterhalt	22'161.85		26'300.00		20'812.15	
942-318.00	Dienstleistungen, Honorare	17'185.75		15'150.00		21'109.00	
942-382.00	Einlage Vorfinanz. Liegenschaften					650'000.00	
942-390.00	Verrechn. Personalaufwand	96'000.00		84'000.00		96'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
942-423.00	Mietzinsen		453'581.60		454'000.00		511'470.30
942-423.10	Baurechtszinsen		605'093.30		596'000.00		600'069.05
942-423.20	Landpachtzinsen		19'608.40		20'700.00		19'282.25
942-423.30	Übriger Liegenschaftsertrag		7'291.35		7'000.00		7'373.45
942-424.00	Buchgewinne						14'238'661.95
942-436.10	* Rückerstattungen		57'204.30		80'000.00		34'761.35
943	Kongresszentrum Mittenza	294'162.80	420'000.00	360'900.00	535'000.00	381'158.95	2'921'085.70
943-311.00	Mobilien, Maschinen	30'948.15		36'000.00		30'746.65	
943-312.00	* Wasser, Energie, Heizmaterialien	130'361.40		100'000.00		90'011.95	
943-314.00	* Baulicher Unterhalt	53'442.85		89'000.00		87'335.95	
943-315.00	Übriger Unterhalt	23'921.90		32'500.00		39'646.90	
943-318.10	Dienstleistungen, Honorare	31'488.50		24'400.00		51'417.50	
943-330.00	* Abschreibungen Finanzvermögen Mittenza			58'000.00		58'000.00	
943-390.00	Verrechn. Personalaufwand	24'000.00		21'000.00		24'000.00	
943-423.00	Mietzins		420'000.00		410'000.00		420'000.00
943-436.00	* Rückerstattungen				125'000.00		1'085.70
943-482.00	Entnahme Vorfinanzierung						2'500'000.00
99	Nicht aufgeteilte Kosten		-5'843.55		-600'000.00		-1'233'583.80
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		-5'843.55		-600'000.00		-1'233'583.80
995-449.00	* Neutrale Aufwendungen u. Erträge		-5'843.55		-600'000.00		-1'233'583.80

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	16'286'883.10	16'286'883.10	18'771'500.00	1'477'000.00	8'860'209.60	8'860'209.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	272'403.60	68'974.65	342'000.00	42'000.00	161'412.95	26'995.60
02	Allgemeine Verwaltung	272'403.60	68'974.65	342'000.00	42'000.00	161'412.95	26'995.60
020	Gemeindeverwaltung	272'403.60	68'974.65	342'000.00	42'000.00	161'412.95	26'995.60
020-506.11	EDV-Anlage					27'679.45	
020-506.12	EDV-Anlage	54'007.05				133'733.50	
020-506.13	IT-Investitionen 2013 allg.	182'023.20		222'000.00			
020-506.20	Geschäftsverwaltungs- & BPM-Software	36'373.35		120'000.00			
020-662.00	Beitrag Gemeinde		68'974.65		42'000.00		26'995.60
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	1'045'776.10	530'234.00	890'000.00	560'000.00	75'899.60	
10	Rechtsaufsicht	35'059.50				899.60	
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	35'059.50				899.60	
100-561.00	Amtl.Vermessung	35'059.50					
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV					899.60	
11	Polizei	139'492.60		140'000.00			
113	Gemeindepolizei	139'492.60		140'000.00			
113-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	139'492.60		140'000.00			
14	Feuerwehr	871'224.00	522'734.00	450'000.00	560'000.00		
140	Feuerwehr	871'224.00	522'734.00	450'000.00	560'000.00		
140-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	871'224.00		450'000.00			
140-661.00	Beitrag Kanton (Gebäudeversich.)		522'734.00		560'000.00		

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
15	Militär		7'500.00			75'000.00	
151	Schiesswesen		7'500.00			75'000.00	
151-525.00	Darlehen an EGSA Lachmatt					75'000.00	
151-625.00	Rückzahlung Darlehen von EGSA Lachmatt		7'500.00				
16	Zivile Sicherheit			300'000.00			
160	Zivilschutz			300'000.00			
160-506.00	Mob., Maschinen, Fahrzeuge			300'000.00			
2	BILDUNG	690'228.45	326'957.65	708'500.00		200'479.25	511'496.00
21	Primarschule					12'294.95	
210	Primarschule					12'294.95	
210-506.00	EDV-Anlage					12'294.95	
24	Schulliegenschaften	690'228.45	326'957.65	708'500.00		188'184.30	511'496.00
240	Liegenschaften Primarschulen	690'228.45	326'957.65	708'500.00		188'184.30	511'496.00
240-503.03	Schulhaus Gründen	394'044.80		450'000.00			
240-503.04	Schulhaus Hinterzweien					59'623.35	
240-503.05	Schulhaus Margelacker	17'418.50				128'560.95	
240-503.06	Schulhaus Margelacker Flachdachsanieierung	119'935.05		130'000.00			
240-503.08	Schulhaus Donnerbaum Fernwärme	158'830.10		128'500.00			
240-603.00	Abgang Schulliegenschaften						494'000.00
240-661.00	Beiträge Kanton		326'957.65				
240-665.00	Private Institutionen						17'496.00

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
3	KULTUR UND FREIZEIT	568'599.00	29'096.00	710'000.00		505'241.60	120'844.90
30	Kulturförderung	10'000.00		210'000.00			20'000.00
300	Kulturförderung (allgemein)						20'000.00
300-625.00	Rückzahlung Darl. Kultur- & Sportvereine						20'000.00
301	Museum	10'000.00		210'000.00			
301-503.00	Ortsmuseum	10'000.00		210'000.00			
32	Multimedienetz MMN	52'550.45	29'096.00			86'241.60	100'844.90
320	Multimedienetz MMN	52'550.45	29'096.00			86'241.60	100'844.90
320-501.00	Leitungsnetzerweiterung	52'550.45				86'241.60	
320-610.00	Anschlussbeiträge		19'046.00				100'844.90
320-610.02	Installationsbeiträge Glasfasern		10'050.00				
33	Parkanlagen					419'000.00	
330	Parkanlagen					419'000.00	
330-501.00	Parkanlage Holderstüdeli					419'000.00	
34	Sport	506'048.55		500'000.00			
342	Hallenbad	421'911.40		400'000.00			
342-503.03	Hallenbad, Flachdachsanie rung	421'911.40		400'000.00			
344	Sportanlage Margelacker	84'137.15		100'000.00			
344-503.00	Sportanlage Margelacker Garderoben	84'137.15		100'000.00			

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
4	GESUNDHEIT	5'808'692.75	25'000.00	5'000'000.00		800'000.00	25'000.00
41	Pflegeheime	5'808'692.75	25'000.00	5'000'000.00		800'000.00	25'000.00
410	Alters- und Pflegeheime	5'808'692.75		5'000'000.00		800'000.00	
410-501.01	APH zum Park, Erschliessung	458'692.75					
410-565.00	Altersheim zum Park Inv.beitrag	5'350'000.00		5'000'000.00		800'000.00	
440	Ambulante Krankenpflege		25'000.00				25'000.00
440-625.00	Rückzahlung Darlehen Spitex		25'000.00				25'000.00
6	VERKEHR	1'205'758.05	11'819.25	1'850'000.00	120'000.00	1'215'237.55	141'679.90
62	Gemeindestrassen	1'205'758.05	11'819.25	1'850'000.00	120'000.00	1'215'237.55	141'679.90
620	Gemeindestrassen / Werkhof	1'205'758.05	11'819.25	1'850'000.00	120'000.00	1'215'237.55	141'679.90
620-500.00	Vorzeitiger Landerwerb & Ausbau			100'000.00			
620-500.01	Landerwerb					66'250.00	
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse					351'179.50	
620-501.13	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse	518'371.90		500'000.00			
620-501.21	Baselstrasse, Sanierung	35'862.15		950'000.00		6'338.65	
620-501.24	Sanierung Fusswege			100'000.00		5'589.50	
620-501.26	Breitestrasse Belagserneuerung(Dorfbach)					339'584.40	
620-501.27	Wildensteinerstrasse					44'583.20	
620-501.31	Alpweg	238'307.60				226'273.60	
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	7'400.00				48'506.35	
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung	113'605.45		100'000.00		126'032.35	
620-501.50	Landerwerb für Strassenbauten	11'067.35				900.00	
620-503.00	Gebäude Werkhof	82'500.00		100'000.00			
620-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	198'643.60					
620-601.00	Landverkäufe (Strassen)		925.00				
620-611.00	Vorteilsbeiträge Strassen		10'894.25		120'000.00		141'679.90

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	4'867'589.50	637'259.95	8'549'000.00	755'000.00	2'344'896.70	1'417'961.95
70	Wasserversorgung	3'701'331.10	103'533.30	5'950'000.00	155'000.00	1'141'092.25	237'807.65
700	Wasserversorgung	3'701'331.10	103'533.30	5'950'000.00	155'000.00	1'141'092.25	237'807.65
700-501.12	Ersatz Wasserleitungen 12	674'033.00				633'766.50	
700-501.13	Ersatz Wasserleitungen 2013	327'821.10		600'000.00			
700-501.20	Kreuznagelweg/St.Jakobstr./Feldrebenweg	22'456.65					
700-501.27	Leck-Kontroll-System					123'757.35	
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	59'376.85		5'000'000.00		155'665.55	
700-501.35	Neubrunnweg Ersatz WL			150'000.00			
700-501.36	Baselstrasse Ersatz WL			200'000.00			
700-501.37	Trinkwasseraufbereitung - Bau	2'617'643.50				227'902.85	
700-610.02	Vorteilsbeiträge Wasser		107'533.30		115'000.00		237'807.65
700-661.00	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag		-4'000.00		40'000.00		
71	Abwasserbeseitigung	1'044'911.05	533'726.65	2'599'000.00	600'000.00	1'012'516.05	1'172'316.65
710	Abwasserbeseitigung	1'044'911.05	533'726.65	2'599'000.00	600'000.00	1'012'516.05	1'172'316.65
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	1'020'484.55		2'239'000.00		294'916.95	
710-501.07	Ableitung Dorfbach	24'426.50				717'599.10	
710-501.10	Neuanlage Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach			360'000.00			
710-610.00	Vorteilsbeiträge Abwasser		533'726.65		600'000.00		1'172'316.65
75	Gewässerverbauungen	783.00				122'463.45	
750	Gewässerverbauungen	783.00				122'463.45	
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach	783.00				122'463.45	

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
77	Naturschutz					2'937.15	7'837.65
78	Übriger Umweltschutz					2'937.15	7'837.65
780	Übriger Umweltschutz					2'937.15	7'837.65
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen					2'937.15	
780-661.01	Lärmsanierungsbeiträge Gemeindestrassen						7'837.65
79	Raumplanung	120'564.35				65'887.80	
790	Raumplanung	120'564.35				65'887.80	
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	120'564.35				65'887.80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	198'494.15		722'000.00		169'503.60	
86	Energie	67'844.75		622'000.00			
863.00	Wärmeverbund	17'844.75		622'000.00			
863-503.00	Wärmeverbund Bizenen	17'844.75		622'000.00			
869.00	Übrige Energie	50'000.00					
869-525.00	Beteiligung Gen. Solardächer Muttenz	50'000.00					
87	Sonstige gewerbliche Betriebe	130'649.40		100'000.00		169'503.60	
870	Deponien	130'649.40		100'000.00		169'503.60	
870-589.00	Deponien (Ueberwachungen, Untersuchungen)	130'649.40		100'000.00		169'503.60	

INVESTITIONSRECHNUNG

1.1.2013 bis 31.12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
9	FINANZVERMÖGEN	1'629'341.50	14'657'541.60			3'387'538.35	6'616'231.25
94	Liegenschaften Finanzvermögen					1'143'560.00	1'143'560.00
942	Liegenschaften Finanzvermögen					1'143'560.00	1'143'560.00
942-503.00	Liegenschaften FV					494'000.00	
942-595.00	Übertrag Abgänge v. Liegenschaften					649'560.00	
942-600.06	Verkauf Baurechtsparzellen						155'560.00
942-603.00	Liegenschaft FV						494'000.00
942-695.00	Übertrag Zugänge v. Liegenschaften						494'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'629'341.50	14'657'541.60			2'243'978.35	5'472'671.25
999	Abschluss	1'629'341.50	14'657'541.60			2'243'978.35	5'472'671.25
999-590.00	Passivierte Einnahmen	1'629'341.50				2'084'177.75	
999-593.00	Übertrag Inv.überhang auf Kapital					159'800.60	
999-690.00	Aktivierete Ausgaben		14'657'541.60				5'472'671.25

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2013	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2013
	AKTIVEN	118'005'064.81	343'396'057.48	344'607'025.68	116'794'096.61
10	FINANZVERMÖGEN	82'325'705.81	328'738'515.88	338'701'894.59	72'362'327.10
100	Flüssige Mittel	20'319'505.40	163'652'103.70	175'414'652.21	8'556'956.89
1000	Kassen	22'624.05	890'534.40	892'952.20	20'206.25
1001	Postcheck	18'493'539.83	87'206'535.75	98'465'347.88	7'234'727.70
1002	Banken	1'803'341.52	75'555'033.55	76'056'352.13	1'302'022.94
101	Guthaben	37'154'416.43	163'524'992.92	161'978'843.40	38'700'565.95
1011	Kontokorrente	132'212.69	301'783.24	132'212.69	301'783.24
1012	Steuer Guthaben	19'790'171.29	70'251'278.26	70'271'875.82	19'769'573.73
1013	Gemeinwesen	17'780.00	19'300.00	17'780.00	19'300.00
1015	Andere Debitoren	5'946'469.95	82'292'258.02	80'963'446.84	7'275'281.13
1016	Festgelder	11'000'406.25	10'038'000.20	10'035'562.55	11'002'843.90
1019	Uebrige Guthaben	267'376.25	622'373.20	557'965.50	331'783.95
102	Anlagen	23'544'892.50		1'507.50	23'543'385.00
1021	Aktien und Anteilscheine	1'004.00			1'004.00
1022	Darlehen	4'001'507.50		1'507.50	4'000'000.00
1023	Liegenschaften (Boden und Gebäude)	19'542'381.00			19'542'381.00
104	Transitorische Aktiven	1'306'891.48	1'561'419.26	1'306'891.48	1'561'419.26
1040	Transitorische Aktiven	1'306'891.48	1'561'419.26	1'306'891.48	1'561'419.26
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN	25'893'455.00	9'858'749.00	3'366'627.24	32'385'576.76
114	Sachgüter	19'477'453.00	3'713'783.00	2'917'160.24	20'274'075.76
1140	Grundstücke	510'451.00		52'450.00	458'001.00
1141	Tiefbauten	9'000'000.00	1'009'534.60	920'531.62	9'089'002.98
1143	Hochbauten	7'990'000.00	1'222'484.60	1'152'417.80	8'060'066.80
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzg.	1'860'000.00	1'481'763.80	779'760.82	2'562'002.98
1149	Uebrige Sachgüter	117'002.00		12'000.00	105'002.00
115	Darlehen und Beteiligungen	3'575'000.00	50'000.00	32'500.00	3'592'500.00
1155	Darlehen und Beteiligungen Private	3'575'000.00	50'000.00	32'500.00	3'592'500.00

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2013	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2013
116	Investitionsbeiträge	2'179'002.00	5'974'401.65	349'402.65	7'804'001.00
1161	Invest.Beiträge a/Kanton	1.00	35'059.50	60.50	35'000.00
1164	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	1.00			1.00
1165	Private Institutionen	2'179'000.00	5'939'342.15	349'342.15	7'769'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	662'000.00	120'564.35	67'564.35	715'000.00
1171	Planwerke (LK)	531'000.00		54'000.00	477'000.00
1179	Übrige aktivierte Ausgaben	131'000.00	120'564.35	13'564.35	238'000.00
12	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. MMN	3'200'001.00	52'550.45	899'550.45	2'353'001.00
124	Sachgüter MMN	3'200'001.00	52'550.45	899'550.45	2'353'001.00
1241	Tiefbauten	3'200'000.00	52'550.45	899'550.45	2'353'000.00
1243	Hochbauten	1.00			1.00
13	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.WASSER	6'513'002.00	3'701'331.10	586'742.35	9'627'590.75
134	Sachgüter Wasser	6'413'002.00	3'701'331.10	586'742.35	9'527'590.75
1341	Tiefbauten	5'023'000.00	3'701'331.10	474'742.35	8'249'588.75
1343	Hochbauten	1'390'000.00		112'000.00	1'278'000.00
1346	Mobilien,Maschinen,Fahrzeuge	1.00			1.00
1349	Uebrige Sachgüter	1.00			1.00
135	Darlehen und Beteiligungen Wasser	100'000.00			100'000.00
1354	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	100'000.00			100'000.00
14	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.ABWASSER	1.00	1'044'911.05	1'044'911.05	1.00
144	Sachgüter Abwasser	1.00	1'044'911.05	1'044'911.05	1.00
1441	Tiefbauten	1.00	1'044'911.05	1'044'911.05	1.00
15	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. ABFALL	72'900.00		7'300.00	65'600.00
154	Sachgüter Abfallbeseitigung	72'900.00		7'300.00	65'600.00
1541	Tiefbauten	72'900.00		7'300.00	65'600.00

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2013	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2013
	PASSIVEN	118'005'064.81	97'342'116.88	98'553'085.08	116'794'096.61
20	FREMDKAPITAL	56'067'967.03	94'681'670.35	95'250'510.43	55'499'126.95
200	Laufende Verpflichtungen	4'836'393.44	70'119'261.71	70'132'099.23	4'823'555.92
2000	Kreditoren	4'232'769.29	52'019'237.61	52'085'722.65	4'166'284.25
2001	Depotgelder	51'909.55	7'883.60	400.00	59'393.15
2006	Kontokorrente	291'112.50	17'614'663.36	17'435'937.16	469'838.70
2009	Uebrig laufende Verpflichtungen	260'602.10	477'477.14	610'039.42	128'039.82
201	Kurzfristige Schulden	13'075'533.60	21'293'730.25	20'595'307.70	13'773'956.15
2010	Banken		7'500'000.00	7'500'000.00	
2011	Gemeinwesen	33'624.00	23'360.60	53'398.10	3'586.50
2019	Uebrig kurzfristige Schulden	13'041'909.60	13'770'369.65	13'041'909.60	13'770'369.65
202	Mittel- und langfristige Schulden	30'000'000.00			30'000'000.00
2021	Darlehen	30'000'000.00			30'000'000.00
203	Privatrechtliche Zweckbindungen	235'004.14	13'027.04	10'890.00	237'141.18
2034	Zweckgebundene Schenkungen	181'788.45	3'174.15	10'890.00	174'072.60
2039	Uebrig privatrechtliche Zweckbindungen	53'215.69	9'852.89		63'068.58
204	Rückstellungen	6'048'870.35	666'148.45	2'640'048.00	4'074'970.80
2040	Rückstellungen	5'067'150.00	520'489.50	2'640'048.00	2'947'591.50
2044	Wertberichtigung auf Steuerguthaben	178'000.00	20'000.00		198'000.00
2045	Wertberichtigung auf übrigen Guthaben	803'720.35	125'658.95		929'379.30
205	Transitorische Passiven	1'872'165.50	2'589'502.90	1'872'165.50	2'589'502.90
2050	Transitorische Passiven	1'872'165.50	2'589'502.90	1'872'165.50	2'589'502.90

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2013	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2013
28	SONDERFINANZIERUNGEN	47'664'297.60	2'660'446.53	3'074'146.91	47'250'597.22
280	Verpflichtungen für Spezialfinanzierung	13'839'576.94	2'348'946.53	44'814.80	16'143'708.67
2801	Spezialfinanzierung MMN	524'897.10		395.63	524'501.47
2802	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'582'209.67	112'489.72		1'694'699.39
2803	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	10'605'756.95	2'236'456.81		12'842'213.76
2804	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	1'126'713.22		44'419.17	1'082'294.05
281	Fonds	7'167'073.65	311'500.00		7'478'573.65
2810	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	234'546.65	14'500.00		249'046.65
2811	Ersatzabgabe Parkplätze	171'000.00	9'000.00		180'000.00
2812	Fonds nach Gemeindereglement	6'761'527.00	288'000.00		7'049'527.00
282	Vorfinanzierungen	26'657'647.01		3'029'332.11	23'628'314.90
2820	Vorfinanzierung allgemein	23'758'964.30		130'649.40	23'628'314.90
2823	Vorfinanzierung Spez.finanz. Abwasser	2'898'682.71		2'898'682.71	
29	EIGENKAPITAL	14'272'800.18		228'427.74	14'044'372.44
290	Eigenkapital	14'272'800.18		228'427.74	14'044'372.44
2900	Eigenkapital	14'272'800.18		228'427.74	14'044'372.44

FINANZIERUNGS AUSWEIS 2013

	Gemeindeverwaltung Muttenz	MITTELVERWENDUNG	MITTELHERKUNFT
	FINANZIERUNGSFEHLBETRAG SPEZIALFINANZIERUNGEN	2'854'838.98	
	FINANZIERUNGSFEHLBETRAG STEUERFINANZIERT	3'821'365.04	
100	Flüssige Mittel		11'762'548.51
101	Guthaben	1'544'079.52	
102	Anlagen		1'507.50
104	Transitorische Aktiven	254'527.78	
200	Laufende Verpflichtungen	15'410.02	
201	Kurzfristige Schulden		698'422.55
202	Mittel- und langfristige Schulden		
203	Privatrechtliche Zweckbindungen		2'137.04
204	Rückstellungen	1'973'899.55	
205	Transitorische Passiven		717'337.40
281	Fonds		311'500.00
282	Vorfinanzierungen	3'029'332.11	
	T O T A L	13'493'453.00	13'493'453.00

Abschreibungstabelle

10 Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

1021.00 Aktien und Anteilscheine

	Aktien und Anteilscheine	1'004.00			1'004.00				1'004.00
Total 1021.00		1'004.00	0.00	0.00	1'004.00		0.00	0.00	1'004.00

1022.00 /1022.02 Darlehen

1022.00	Darlehen Verein für Alterswohnen	4'000'000.00			4'000'000.00				4'000'000.00
1022.02	Darlehen Sozialhilfebehörde	1'507.50		1'507.50	0.00				0.00
Total 1022.xx		4'001'507.50	0.00	1'507.50	4'000'000.00		0.00	0.00	4'000'000.00

Liegenschaften (Boden und Gebäude)

1023.00 Hochbauten und Grundstücke / 1023.01 Kongresszentrum Mittenza

	Bahnhofstrasse 3	1.00			1.00				1.00
	Baselstrasse 87+87a+89, Rest. Schützenh.	150'000.00			150'000.00				150'000.00
	Breitestrasse 1a, Lagergebäude	1.00			1.00				1.00
	Buchenweg 9	200'000.00			200'000.00				200'000.00
	Freidorfweg 8	1.00			1.00				1.00
	Gartenstrasse 35 +35a	1.00			1.00				1.00
	Geispelgasse 11	1.00			1.00				1.00
	Gründenstrasse 17	1.00			1.00				1.00
	Hauptstrasse 4, Kongresszentrum Mittenza	6'148'000.00			6'148'000.00				6'148'000.00
	Hauptstrasse 14	1'300'000.00			1'300'000.00				1'300'000.00
	Oberdorf 36	350'000.00			350'000.00				350'000.00
	Reichensteinerstrasse 38	1.00			1.00				1.00
	Schanzweg 8	200'000.00			200'000.00				200'000.00
	Schanzweg 10	1.00			1.00				1.00
	Schanzweg 20	1.00			1.00				1.00
	Schulstrasse 9a	1.00			1.00				1.00
	Schulstrasse 10 + 10a	1.00			1.00				1.00
	Schulstrasse 45 + 45a	600'000.00			600'000.00				600'000.00
	Tubhusweg 5	1.00			1.00				1.00
	Tubhusweg 7	1.00			1.00				1.00
	Wolfenseestrasse 25 + 25a	300'000.00			300'000.00				300'000.00
	Wolfenseestrasse 26	450'001.00			450'001.00				450'001.00
Total 1023.00/1023.01		9'698'014.00	0.00	0.00	9'698'014.00		0.00	0.00	9'698'014.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

1023.04 Unüberbaute Grundstücke

	Badstubenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Bizenenstrasse	283'360.00			283'360.00				283'360.00
	Breitestrasse	289'050.00			289'050.00				289'050.00
	Brunnrain	1.00			1.00				1.00
	Burggasse	1.00			1.00				1.00
	Burghaldenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Burghaldenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Engenthal	160'000.00			160'000.00				160'000.00
	Eselhalden	42'880.00			42'880.00				42'880.00
	Eselhalden	14'646.00			14'646.00				14'646.00
	Eselhalden	11'060.00			11'060.00				11'060.00
	Fröscheneck	1.00			1.00				1.00
	Fröscheneck	1.00			1.00				1.00
	Fröscheneck	206'835.00			206'835.00				206'835.00
	Fröscheneck	5'001.00			5'001.00				5'001.00
	Fröscheneck	47'921.00			47'921.00				47'921.00
	Fröscheneck	1.00			1.00				1.00
	Fröscheneck	50'000.00			50'000.00				50'000.00
	Geispelgasse	1.00			1.00				1.00
	Geispelgasse	1.00			1.00				1.00
	Goleten	91'800.00			91'800.00				91'800.00
	Goleten	1.00			1.00				1.00
	Goletenstrasse	49'760.00			49'760.00				49'760.00
	Grendelweg	577'590.00			577'590.00				577'590.00
	Gründenstrasse	61'305.00			61'305.00				61'305.00
	Gründenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Gründenstrasse	268'200.00			268'200.00				268'200.00
	Gründenstrasse 30a & 32	1.00			1.00				1.00
	Gwidemstrasse	173'587.00			173'587.00				173'587.00
	Hallen	1.00			1.00				1.00
	Hallen	1.00			1.00				1.00
	Hard	1.00			1.00				1.00
	Hardacker	87'165.00			87'165.00				87'165.00
	Hardacker	165'000.00			165'000.00				165'000.00
	Hofackerstrasse 24	1'100'000.00			1'100'000.00				1'100'000.00
	Im Apfalter	1.00			1.00				1.00
	Im freien Berg	83'056.00			83'056.00				83'056.00
	Kilchmatt	655.00			655.00				655.00
	Lachmatt	54'630.00			54'630.00				54'630.00
	Lachmatt	386'855.00			386'855.00				386'855.00
	Langjurten	65'640.00			65'640.00				65'640.00
	Langjurtenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Nebenhöfe, Madiloh	1.00			1.00				1.00
	Neubrunnweg	1.00			1.00				1.00
	Neue Bahnhofstrasse	38'720.00			38'720.00				38'720.00
	Offenburg	10'328.00			10'328.00				10'328.00
	Rieser	1.00			1.00				1.00
	Rietmatt	1.00			1.00				1.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Rothausstrasse	1.00			1.00				1.00
	Rothausstrasse	1.00			1.00				1.00
	Rüttihard	1.00			1.00				1.00
	Rüttihard	130'270.00			130'270.00				130'270.00
	Rüttihard	1.00			1.00				1.00
	Rüttihard	42'394.00			42'394.00				42'394.00
	Rüttihard	1.00			1.00				1.00
	Schafackerweg	1'268'730.00			1'268'730.00				1'268'730.00
	Seemättli	1.00			1.00				1.00
	Seenematt	26'000.00			26'000.00				26'000.00
	Sulz	224'550.00			224'550.00				224'550.00
	Tubhusweg	425'000.00			425'000.00				425'000.00
	Wartenberg	508'493.00			508'493.00				508'493.00
	Weihermatt	183'142.00			183'142.00				183'142.00
	Weiherstrasse	1.00			1.00				1.00
	Wiesengrundstrasse	659'810.00			659'810.00				659'810.00
	Wolfenseestrasse	175'168.00			175'168.00				175'168.00
	Zinggibrunn	80'000.00			80'000.00				80'000.00
	Zinggibrunn	76'350.00			76'350.00				76'350.00
	Zinggibrunn	120'732.00			120'732.00				120'732.00
	Total 1023.04	8'245'712.00	0.00	0.00	8'245'712.00		0.00	0.00	8'245'712.00

1023.06 Baurechtsparzellen

	Fichtenhagstrasse	117'500.00			117'500.00				117'500.00
	Fichtenhagstrasse	88'000.00			88'000.00				88'000.00
	Hauptstrasse	1.00			1.00				1.00
	Holderstüdeli	1.00			1.00				1.00
	Holderstüdeli	1.00			1.00				1.00
	Homburgerstrasse	30'380.00			30'380.00				30'380.00
	Kirchplatz 18	1.00			1.00				1.00
	Neue Bahnhofstrasse	70'880.00			70'880.00				70'880.00
	Pappelweg 4	1.00			1.00				1.00
	Reichensteinerstrasse	1.00			1.00				1.00
	Robrinensenweg	800'000.00			800'000.00				800'000.00
	Seemättli	1.00			1.00				1.00
	Sonnenmatt	43'090.00			43'090.00				43'090.00
	Sonnenmattstrasse 2	448'797.00			448'797.00				448'797.00
	Tramstrasse 83	1.00			1.00				1.00
	Total 1023.06	1'598'655.00	0.00	0.00	1'598'655.00		0.00	0.00	1'598'655.00
	Gesamt-Total 1023 Liegenschaften	19'542'381.00	0.00	0.00	19'542'381.00		0.00	0.00	19'542'381.00
	Gesamt-Total 102 Anlagen	23'544'892.50	0.00	1'507.50	23'543'385.00		0.00	0.00	23'543'385.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

11 Verwaltungsvermögen

1140.00 Unüberbaute Grundstücke

	Kinderspielplatz Breite, Rössligasse 8	12'600.00			12'600.00	10.0%	1'600.00		11'000.00
	Parkanlage Holderstüdeli	431'600.00			431'600.00	10.0%	43'600.00		388'000.00
	Areal Lutzertgarten (QP)	66'250.00			66'250.00	10.0%	7'250.00		59'000.00
	Spielwiese Heissgländ, Lachmattstrasse	1.00			1.00				1.00

	Total 1140.00	510'451.00	0.00	0.00	510'451.00	10.0%	52'450.00	0.00	458'001.00
--	----------------------	------------	------	------	------------	-------	-----------	------	------------

1141.00 Tiefbauten

	Buswarte Häuschen	225'900.00			225'900.00	10.0%	22'900.00		203'000.00
	Deponie Zinggbrunngraben	1.00			1.00				1.00
	Drainagen	1.00			1.00				1.00
	Friedhofanlage	1'392'300.00			1'392'300.00	10.0%	139'300.00		1'253'000.00
	Hochwasserschutz Dorfbach	246'663.45	783.00		247'446.45	10.0%	25'446.46		222'000.00
	Kirchplatz Neugestaltung	337'500.00			337'500.00	10.0%	34'500.00		303'000.00
	Kompostierungsanlage Hardacker	0.00			0.00		0.00		0.00
	Lärmsanierungen Gemeindestrasse	50'899.50	7'400.00		58'299.50	10.0%	5'299.50		53'000.00
	Sammelstellen Abfallentsorgung	1.00			1.00				1.00
	Sportanlage Margelacker	1'017'900.00	84'137.15		1'102'037.15	10.0%	102'037.15		1'000'000.00
	Strassenbauten	5'499'144.55	917'214.45	11'819.25	6'404'539.75	10.0%	555'539.76		5'849'000.00
	Sanierung Fusswege	229'689.50			229'689.50	10.0%	23'689.50		206'000.00

	Total 1141.00	9'000'000.00	1'009'534.60	11'819.25	9'997'715.35	10.0%	908'712.36	0.00	9'089'002.00
--	----------------------	--------------	--------------	-----------	--------------	-------	------------	------	--------------

1143.00 Hochbauten inkl. Grundstücke

	Bauernhausmuseum Oberdorf	1.00			1.00				1.00
	Brühlweg 3, Bibliothek / Brockenstube	312'300.00			312'300.00	10.0%	31'300.00		281'000.00
	BSA Werkhof	1.00			1.00				1.00
	Feuerwehrmagazin	50'400.00			50'400.00	10.0%	5'400.00		45'000.00
	Gebäude Werkhof, Bizenstrasse 29 a,b,c	364'500.00	82'500.00		447'000.00	10.0%	37'000.00		410'000.00
	Wärmeverbund Bizenen	0.00	17'844.75		17'844.75	10.0%		17'844.75	0.00
	Gemeindehaus mit ZS-Anlagen	882'879.00			882'879.00	10.0%	88'879.00		794'000.00
	Hallenbad, Baselstrasse 89	1'072'800.00	421'911.40		1'494'711.40	10.0%	107'711.40		1'387'000.00
	Hochbauten Friedhof, Schulstrasse 2	85'770.00			85'770.00	10.0%	8'770.00		77'000.00
	Jugendhaus	40'500.00			40'500.00	10.0%	4'500.00		36'000.00
	Allgemeine Musikschule Feldreben	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Alemannenweg	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Donnerbaum, Birsfelderstrasse 95a	22'500.00			22'500.00	10.0%	2'500.00		20'000.00
	Kindergarten Dorfmatte, Heissgländstrasse 20	17'100.00			17'100.00	10.0%	2'100.00		15'000.00
	Kindergarten Gartenstrasse 33	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Gartenstrasse 99	17'100.00			17'100.00	10.0%	2'100.00		15'000.00
	Kindergarten Käppeli	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Kilchmatt, Kilchmattstrasse 63	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Kornacker	1.00			1.00				1.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Kindergarten Rössligasse	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Schafacker, Lindenweg 70	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Sonnenmatt	24'300.00			24'300.00	10.0%	3'300.00		21'000.00
	Kindergarten Unterwart	17'100.00			17'100.00	10.0%	2'100.00		15'000.00
	Kommandoposten Mittenza	1.00			1.00				1.00
	Magazin / Garage, Schulstr.2	1.00			1.00				1.00
	Ortsmuseum, Schulstrasse 15	1.00	10'000.00		10'001.00				10'001.00
	Sanitätshilfsstelle Hinterzweien	22'500.00			22'500.00	10.0%	2'500.00		20'000.00
	Sanitätshilfsstelle Margelacker	22'500.00			22'500.00	10.0%	2'500.00		20'000.00
	Sanitätsposten Donnerbaum, Feldrebenweg 14	1.00			1.00				1.00
	Schiessplatz Lachmatt	1.00			1.00				1.00
	Schirmhütte Schauenburgerstrasse	1.00			1.00				1.00
	Schulhaus Breite, Breitestrasse 15	1'049'400.00			1'049'400.00	10.0%	105'400.00		944'000.00
	Schulhaus Donnerbaum, Schanzweg 20	2'624'400.00	158'830.10		2'783'230.10	10.0%	263'230.10		2'520'000.00
	Schulhaus Gründen	1.00	394'044.80		394'045.80	10.0%			394'045.80
	Schulhaus Margelacker, Reichensteinerstr. 2-6	1'081'329.00	137'353.55	326'957.65	891'724.90	10.0%	108'724.90		783'000.00
	Tagesheim Sonnenmatt	110'700.00			110'700.00	10.0%	11'700.00		99'000.00
	Tagesheim Unterwart	171'900.00			171'900.00	10.0%	17'900.00		154'000.00
	Tribüne Kriegacker, Gründenstrasse 32	1.00			1.00				1.00
	Turnhalle Kriegacker	1.00			1.00				1.00
	Verwaltungsgebäude, Hauptstr.2	1.00			1.00				1.00
	WC-Anlage Heissgländ, Lachmattstr.	1.00			1.00				1.00
	Zollabfertigungshütte Auhafen, Hafenstrasse 55	1.00			1.00				1.00
	Total 1143.00	7'990'000.00	1'222'484.60	326'957.65	8'885'526.95	10.0%	807'615.40	17'844.75	8'060'066.80

1146.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

	Maschinen, Fzg., Strassendienst	718'200.00	198'643.60		916'843.60	10.0%	71'843.60		845'000.00
	Feuerwehr Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	764'100.00	871'224.00	522'734.00	1'112'590.00	10.0%	76'590.00		1'036'000.00
	Gemeindepolizei Mob., Masch. Fz	183'600.00	139'492.60		323'092.60	10.0%	19'092.60		304'000.00
	Bagger Friedhof	51'300.00			51'300.00	10.0%	5'300.00		46'000.00
	EDV-Anlage Verwaltung	130'501.05	272'403.60	68'974.65	333'930.00	10.0%	13'930.01		320'000.00
	EDV-Anlage Primarschule	12'295.95			12'295.95	10.0%	1'295.96		11'000.00
	Mobilien Verwaltung	1.00			1.00				1.00
	Mobilien + Musikinstrumente AMS	1.00			1.00				1.00
	Mobilien Schulen allgemein	1.00			1.00				1.00
	Total 1146.00	1'860'000.00	1'481'763.80	591'708.65	2'750'055.15	10.0%	188'052.16	0.00	2'562'003.00

1149.00 übrige Sachgüter

	Energiestadt Aktionsprogramm	1.00			1.00				1.00
	Atenschutzgeräte	117'000.00			117'000.00	10.0%	12'000.00		105'000.00
	übrige Sachgüter	1.00			1.00				1.00
	Total 1149.00	117'002.00	0.00	0.00	117'002.00	10.0%	12'000.00	0.00	105'002.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

1155.00 Darlehen und Beteiligungen

	Wohngenossenschaft Brüggli, 10 Anteilsh.	0.00			0.00				0.00
1155.50	Beteiligungen Genossenschaft Solardächer		50'000.00		50'000.00				50'000.00
1155.40	Darlehen EGSA Lachmatt	75'000.00		7'500.00	67'500.00				67'500.00
1155.10	Darlehen Spitex Pflegewohnung Birshöhe	200'000.00		25'000.00	175'000.00				175'000.00
1155.11	Darlehen Spitex Pflegewohnung Seminarstr.	300'000.00			300'000.00				300'000.00
1155.12	Darlehen Spitex Pflegewohnung Seminarstr.	2'500'000.00			2'500'000.00				2'500'000.00
1155.20	Darlehen Spitex	500'000.00			500'000.00				500'000.00

	Total 1155.xx	3'575'000.00	50'000.00	32'500.00	3'592'500.00		0.00	0.00	3'592'500.00
--	----------------------	--------------	-----------	-----------	--------------	--	------	------	--------------

1161.00 / 1171.00 / 1164.00/ 1165.00/ 1165.02 Investitionsbeiträge / Planwerke / Gesamtwirtschaftliche Unternehmungen

1161.00	Amtl. Vermessung/Vollnumerik	1.00	35'059.50		35'060.50	10.0%	60.50		35'000.00
1164.00	Öffentliche Verkehrsunternehmen	1.00			1.00	10.0%			1.00
1165.00	Alters- und Pflegeheim	2'179'000.00	5'808'692.75		7'987'692.75	10.0%	218'692.75		7'769'000.00
1165.02	Deponien	0.00	130'649.40		130'649.40	10.0%	0.00	130'649.40	0.00
1171.00	Aufnahme Leitungskataster a/ext. EDV	531'000.00			531'000.00	10.0%	54'000.00		477'000.00
1179.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	131'000.00	120'564.35		251'564.35	10.0%	13'564.35		238'000.00

	Total 1161.00 / 1171.00	2'841'002.00	6'094'966.00	0.00	8'935'968.00	10.0%	286'317.60	130'649.40	8'519'001.00
--	--------------------------------	--------------	--------------	------	--------------	-------	------------	------------	--------------

	Gesamt-Total 11	25'893'455.00	9'858'749.00	962'985.55	34'789'218.45	10.0%	2'255'147.52	148'494.15	32'385'576.00
--	------------------------	----------------------	---------------------	-------------------	----------------------	--------------	---------------------	-------------------	----------------------

1241.00 / 1243.00 Spezialfinanzierung Multi-Media-Netz (MMN)

	Leitungsnetz Multi-Media-Netz	111'000.00	52'550.45	29'096.00	134'454.45	10.0%	11'454.45		123'000.00
	Netzmodernisierung	3'089'000.00			3'089'000.00	10.0%	309'000.00	550'000.00	2'230'000.00
	Kopfstation Multi-Media-Netz	1.00			1.00				1.00

	Total 1241.00/1243.00	3'200'001.00	52'550.45	29'096.00	3'223'455.45		320'454.45	550'000.00	2'353'001.00
--	------------------------------	---------------------	------------------	------------------	---------------------	--	-------------------	-------------------	---------------------

1341.00 Spezialfinanzierung Wasserversorgung Tiefbauten

	Leckkontrollsystem	523'957.35			523'957.35	8.0%	41'957.35		482'000.00
	Trinkwasseraufbereitung	383'568.40	2'677'020.35		3'060'588.75				3'060'588.75
	Wasserversorgung	4'115'474.25	1'024'310.75	103'533.30	5'036'251.70	8.0%	329'251.70		4'707'000.00

	Total 1341.00	5'023'000.00	3'701'331.10	103'533.30	8'620'797.80	8.0%	371'209.05	0.00	8'249'588.75
--	----------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

1343.00 Spezialfinanzierung Wasserversorgung Hochbauten

	Reservoir Geispel	1'060'640.00			1'060'640.00	8.0%	85'640.00		975'000.00
	Pumpwerkanlagen, Reservoir	329'360.00			329'360.00	8.0%	26'360.00		303'000.00

	Total 1343.00	1'390'000.00	0.00	0.00	1'390'000.00	8.0%	112'000.00	0.00	1'278'000.00
--	----------------------	---------------------	-------------	-------------	---------------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013 Fr.	Zunahme 2013 Fr.	Abnahme 2013 Fr.	Buchwert 31.12.2013 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

1346.00 /1349.00/1354.00 Mob. Masch. Fahrzeuge, Übrige Sachgüter, Darlehen + Beteiligungen

1346.00	Mob., Maschinen und Fahrzeuge	1.00			1.00				1.00
1349.00	Übrige Sachgüter	1.00			1.00				1.00
1354.00	Hardwasser AG, 10 Aktien	100'000.00			100'000.00				100'000.00
1379.00	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00			0.00				0.00

	Total 1343.00	100'002.00	0.00	0.00	100'002.00		0.00	0.00	100'002.00
--	----------------------	------------	------	------	------------	--	------	------	------------

	Gesamt-Total 13	6'513'002.00	3'701'331.10	103'533.30	10'110'799.80		483'209.05	0.00	9'627'590.75
--	------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	----------------------	--	-------------------	-------------	---------------------

1441.00 Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

	Kanalisationsanlage	1.00	1'044'911.05	533'726.65	511'185.40	8.0%		511'184.40	1.00
--	---------------------	------	--------------	------------	------------	------	--	------------	------

	Total 1441.00	1.00	1'044'911.05	533'726.65	511'185.40	8.0%	0.00	511'184.40	1.00
--	----------------------	------	--------------	------------	------------	------	------	------------	------

1541.00 Kompostieranlage

	Kompostieranlage Hardacker	72'900.00			72'900.00	10.0%	7'300.00		65'600.00
--	----------------------------	-----------	--	--	-----------	-------	----------	--	-----------

	Total 1541.00	72'900.00	0.00	0.00	72'900.00	10.0%	7'300.00	0.00	65'600.00
--	----------------------	------------------	-------------	-------------	------------------	--------------	-----------------	-------------	------------------

FINANZVERMÖGEN

Aktien und Anteilscheine
Konto 1021.00

	Bezeichnung			Nominalwert in Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Baselland Transport AG, 1560 Namenaktien			156'000.00	2.00
	Arbeiterkolonie Dietisberg, 1 Anteilschein			100.00	0.00
	Landwirtschaftl. Trocknungsanlagen AG, 2 Aktien			1'000.00	1'000.00
	Schänzli-Verein Basel, 2 Anteilscheine			1'000.00	0.00
	REKA-Anteilscheine			1'000.00	1.00
	Brienz-Rothorn-Bahn AG, 5 Prioritätsaktien			2'500.00	1.00
	Total 1021.00			161'600.00	1'004.00

Darlehen
Konto 1022.00

	Gemeinnütziger Verein für Alterswohnungen			4'000'000.00	4'000'000.00
	Total 1022.00			4'000'000.00	4'000'000.00

Hochbauten inkl. Grundstücke
Konti 1023.00 / 1023.01

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Bahnhofstrasse 3	246	721	613'000.00	1.00
	Baselstrasse 87+87a, Rest. Schützenhaus	909	25'963	1'301'000.00	150'000.00
	Breitestrasse 1a, Lagergebäude	4686	770	1'042'000.00	1.00
	Buchenweg 9	938	1'094	565'000.00	200'000.00
	Freidorfweg 8	1556	512	422'000.00	1.00
	Gartenstrasse 35 +35a	3213	503	389'000.00	1.00
	Geispelgasse 11	2236	168	621'000.00	1.00
	Gründenstrasse 17	1750	603	377'000.00	1.00
	Hauptstr. 4, Kongresszentrum Mittenza	152		23'407'000.00	6'148'000.00
	Hauptstrasse 14a	8400	1'559	1'260'000.00	1'300'000.00
	Hofackerstrasse 14	471	1'288	2'879'000.00	0.00
	Hofackerstrasse 16, 16a, 16b +16c	474	3'448	2'243'000.00	0.00
	Oberdorf 36	2221	802	1'668'000.00	350'000.00
	Reichensteinerstrasse 38	1592	541	542'000.00	1.00
	Schanzweg 8	1616		265'000.00	200'000.00
	Schanzweg 10	575		1'346'995.00	1.00
	Schanzweg 20 + 20a	575		320'000.00	1.00
	Schulstrasse 10 + 10a	50	937	648'000.00	1.00
	Schulstrasse 45 + 45a	3811	559	829'000.00	600'000.00
	Schulstrasse 9a	4679	795	53'000.00	1.00
	Tubhusweg 5	807	2'877	689'000.00	1.00

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Tubhusweg 7	1851	720	421'000.00	1.00
	Weierstrasse 35	2533	6'224	432'000.00	0.00
	Wolfenseestrasse 25 + 25a	2773	4'183	559'000.00	300'000.00
	Wolfenseestrasse 26	2773	16'272	915'000.00	450'001.00

	Total 1023.00 / 1023.01		70'539	43'806'995.00	9'698'014.00
--	-------------------------	--	--------	---------------	--------------

**Unüberbaute Grundstücke
Konto 1023.04**

	Badstubenstrasse	2718	2'155		1.00
	Bizenenstrasse	1128	1'242		283'360.00
	Breitestrasse	2619	5'781		289'050.00
	Brunnrain	2059	773		1.00
	Burggasse	4	899		1.00
	Burghaldenstrasse 1b	2066	2'747		1.00
	Burghaldenstrasse	2386	565		1.00
	Engenthal	2841	4'877		160'000.00
	Eselhalden	2806	2'680		42'880.00
	Eselhalden	2810	4'882		14'646.00
	Eselhalden	2813	2'765		11'060.00
	Fröscheneck	915	1'198		1.00
	Fröscheneck	916	14'371		1.00
	Fröscheneck	917	4'613		206'835.00
	Fröscheneck	918	1'453		5'001.00
	Fröscheneckweg	919	1'602		47'921.00
	Fröscheneck	920	886		1.00
	Fröscheneck	1831	1'038		50'000.00
	Geispelgasse	76	1'493		1.00
	Geispelgasse	3055	490		1.00
	Goleten	2580	3'672		91'800.00
	Goleten	2581	14'758		1.00
	Goletenstrasse	4346	2'488		49'760.00
	Grendelweg	925	2'863		577'590.00
	Gründenstrasse	5549	2'446		61'305.00
	Gründenstrasse	5550	752		1.00
	Gründenstrasse	539	4'482		268'200.00
	Gründenstrasse 30a & 32	7736	15'991		1.00
	Gwidemstrasse	5544	549		173'587.00
	Hallen	2403	3'672		1.00

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Hallen	2390	688		1.00
	Hard	4545	5'255		1.00
	Hardacker	4330	1'341		87'165.00
	Hardacker	1231	50'800		165'000.00
	Hofackerstr. 24	2797	8'086		1'100'000.00
	Im Apfhalter	5144	925		1.00
	Im freien Berg	2713	5'191		83'056.00
	Kilchmatt	1364	3'542		655.00
	Lachmatt	2603	1'821		54'630.00
	Lachmatt	2614	15'236		386'855.00
	Langjurten	2744	3'282		65'640.00
	Langjurtenstrasse	2741	3'411		1.00
	Nebenhöfe, Madiloh	2822	3'884		1.00
	Neubrunnweg	875	574		1.00
	Neue Bahnhofstrasse 111	372	1'936		38'720.00
	Offenburg	2635	1'291		10'328.00
	Rieser	2434	141		1.00
	Rietmatt	2753	3'080		1.00
	Rothausstrasse	2010	5'385		1.00
	Rothausstrasse	4267	416		1.00
	Rüttihard	1072	4'819		1.00
	Rüttihard	1041	3'722		130'270.00
	Rüttihard	1040	2'825		1.00
	Rüttihard	5039	1'927		42'394.00
	Rüttihard	1031	6'453		1.00
	Schafackerweg	5331	2'340		1'268'730.00
	Seemättli	2590	2'672		1.00
	Seenematt	2778	4'317		26'000.00
	Sulz	2860	8'982		224'550.00
	Tubhusweg	805	340		425'000.00
	Wartenberg	2633	13'795		508'493.00
	Weihermatt	3506	5'030		183'142.00
	Weiherstrasse	2533	6'224		1.00
	Wiesengrundstrasse	787	1'390		659'810.00
	Wolfenseestrasse	5543	554		175'168.00
	Zinggibrunn	2872	26'501		80'000.00
	Zinggibrunn	2750	2'871		76'350.00

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Zinggibrunn	2748	6'384		120'732.00

	Total 1023.04		325'614	0.00	8'245'712.00
--	---------------	--	---------	------	--------------

**Baurechtspartellen
Konto 1023.06**

	Fichtenhagstrasse	635	5'129		117'500.00
	Fichtenhagstrasse	636	3'816		88'000.00
	Hauptstrasse	164	3'714		1.00
	Holderstüdeli	3505	1'375		1.00
	Holderstüdeliweg	671	2'828		1.00
	Homburgerstrasse	3913	410		30'380.00
	Kirchplatz 18	79	1'277		1.00
	Neue Bahnhofstrasse	370	3'444		70'880.00
	Pappelweg 4	5541	224		1.00
	Pfaffenmattweg	4674	449		0.00
	Reichensteinerstrasse	5330	3'698		1.00
	Robrinensenweg	1255	12'319		800'000.00
	Seemättlistrasse 6	3708	1'591		1.00
	Sonnenmatt	307	1'544		43'090.00
	Sonnenmattstrasse 2	282	5'261		448'797.00
	Tramstrasse 83	677	5'666		1.00

	Total 1023.06		52'745	0.00	1'598'655.00
--	---------------	--	--------	------	--------------

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Unüberbaute Grundstücke
Konto 1140.00**

	Kinderspielplatz Breite, Rössligasse 8	45	2'143		11'000.00
	Parkanlage Holderstüdeli	677	21'429		388'000.00
	Areal Lutzertgarten	3906	1'325		59'000.00
	Spielwiese Heissgländ, Lachmattstrasse	2589	3'677		1.00

	Total 1140.00		28'574	0.00	458'001.00
--	---------------	--	--------	------	------------

**Tiefbauten
Konto 1141.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Buswartehäuschen				203'000.00
	Deponie Zinggibrunngraben				1.00
	Drainagen				1.00
	Friedhofanlage				1'253'000.00
	Hochwasserschutz Dorfbach				222'000.00
	Kirchplatz Neugestaltung				303'000.00
	Kompostierungsanlage Hardacker				0.00
	Lärmsanierungen Gemeindestrassen				53'000.00
	Sammelstellen Abfallentsorgung				1.00
	Sportanlage Margelacker			3'063'000.00	1'000'000.00
	Müchensteinerstr.71, Material-Geb. (Sportanl.Marg.)	957		148'000.00	0.00
	Strassenbauten				5'849'000.00
	Sanierung Fusswege				206'000.00
	Total 1141.00				9'089'003.00

**Hochbauten inkl. Grundstücke
Konto 1143.00**

	BSA Werkhof	309	7'467	6'132'412.00	1.00
	Gemeindehaus mit ZS-Anlagen, Kirchplatz 3	152	7'011	9'500'000.00	794'000.00
	Jugendmusikschule, Feldreben 40	582	1'717	1'025'000.00	1.00
	Kindergarten Alemannenweg	3866	720	832'000.00	1.00
	Kindergarten Donnerbaum, Birsfelderstrasse 93a	4502		1'302'000.00	20'000.00
	Kindergarten Dorfmat, Heissgländstrasse 20	4396		1'138'000.00	15'000.00
	Kindergarten Gartenstrasse 33	3170	1'322	596'000.00	1.00
	Kindergarten Gartenstrasse 99	529	1'250	1'125'000.00	15'000.00
	Kindergarten Käppeli, Käppeliweg 17	4391	1'434	870'000.00	1.00
	Kindergarten Kilchmatt, Kilchmattstrasse 63	7076		902'000.00	1.00
	Kindergarten Kornacker, Kornackerweg 9	735	978	578'000.00	1.00
	Kindergarten Rössligasse 8, Garage	45	2'143	1'765'000.00	1.00
	Kindergarten Schafacker, Lindenweg 70	942	1'600	998'000.00	1.00
	Kindergarten Sonnenmatt	282	5'261	634'000.00	21'000.00
	Kindergarten Unterwart	4563	2'521	1'634'000.00	15'000.00
	Kommandoposten Mittenza				1.00
	Magazin / Garage, Schulstr.2	27	10'120	214'000.00	1.00
	Robinson- Baracke			180'000.00	0.00
	Sanitätshilfsstelle Hinterzweien				20'000.00
	Sanitätshilfsstelle Margelacker				20'000.00

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Sanitätsposten / Kirchgem, Feldrebenweg 14/1			915'000.00	1.00
	Schiessplatz Lachmatt	2612	23'365	1'740'000.00	1.00
	Schulhaus Breite, Schulstr. 6 + 8	46	17'999	7'869'000.00	944'000.00
	Schulhaus Donnerbaum, Schanzweg 20	575	15'864	16'324'000.00	2'520'000.00
	Schulhaus Gründen, Gründenstrasse 47 + 47b	447	16'164	17'593'000.00	394'045.80
	Schulhaus Margelacker, Reichensteinerstr. 2-6	643	20'763	25'952'000.00	783'000.00
	Turnhalle Kriegacker	7736	15'991		1.00
	Bauernhausmuseum Oberdorf 4	2200	551	908'000.00	1.00
	Brühlweg 3, Bibliothek / Brockenstube	1530	2'521	2'882'000.00	281'000.00
	Gebäude Werkhof, Bizenenstrasse 29 a,b,c	309	5'261	7'132'000.00	410'000.00
	Gempenstrasse 49, Velounterstand	2191		13'000.00	0.00
	Hallenbad, Baselstrasse 89	909	7'467	12'666'000.00	1'387'000.00
	Hochbauten Friedhof, Schulstr.4 / Breitestr.15,17	27	15'991	2'673'000.00	77'000.00
	Jugendhaus Schulstr. 11, Velounterstand	172	10'120	1'145'000.00	36'000.00
	Feuerwehrmagazin Schulstrasse 15	173	2'202	4'638'000.00	45'000.00
	Schirmhütte Schauenburgerstrasse 13	2702	2'726		1.00
	Robrinensenweg 198 A, Betriebscontainer, Hardacker	1255		56'000.00	0.00
	Robrinensenweg 199 A, Lagerhalle, Hardacker	1255		339'000.00	0.00
	Robrinensenweg 13, Schirmhütte	2703		9'000.00	0.00
	Neusetzstrasse 21, Rebhaus	2396		130'000.00	0.00
	Ortsmuseum Schulstr. 15	173	1'124		10'001.00
	Tagesheim Sonnenmatt	282	2'202	2'831'000.00	99'000.00
	Tagesheim Unterwart	4563	162	2'944'000.00	154'000.00
	Tribüne Kriegacker, Gründenstrasse 32	7736	25'963		1.00
	Käppeliweg 1A, Velounterstand	5329		14'000.00	0.00
	Verwaltungsgebäude, Hauptstr.2	152		2'540'000.00	1.00
	WC-Anlage Heissgländ, Lachmattstr.57	4266	1'192	71'000.00	1.00
	Zollabfertigungshütte Auhafenstrasse 55			50'000.00	1.00
	Total 1143.00		231'172	140'859'412.00	8'060'066.80

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Konto 1146.00	Maschinen, Fzg., Strassendienst				845'000.00
	Fahrzeuge Feuerwehr				1'036'000.00
	Gemeindepolizei Mob., Maschinen + Fz				304'000.00
	Bagger Friedhof				46'000.00
	EDV-Anlage Verwaltung				320'000.00
	EDV-Anlage Primarschule				11'000.00
	Mobilier Verwaltung				1.00
	Mobilier + Musikinstrumente JMS				1.00
	Mobilier Schulen allgemein				1.00
		Total 1146.00			
Uebrige Sachgüter Konto 1149.00	Energiestadt Aktionsprogramm				1.00
	Atemschutzgeräte				105'000.00
	Uebrige Sachgüter				1.00
	Total 1149.00				105'002.00
VERWALTUNGSVERMÖGEN					
Darlehen und Beteiligungen Konto 1155.00/10	Bezeichnung			Nominal- wert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Arbeiterkolonie Dietisberg, 5 Anteile			0.00	0.00
	Wohnungsgenossenschaft Brüggli, 10 Anteilscheine			1'000.00	0.00
	Beteiligung Genossenschaft Solardächer MuttENZ			50'000.00	50'000.00
	Gemeinnütziger Verein für Alterswohnungen, 20 Anteilscheine			0.00	0.00
	Darlehen Spitex Pflegewohnung Birshöhe			175'000.00	175'000.00
	Darlehen Spitex Pflegewohnungen Seminarstr.			2'800'000.00	2'800'000.00
	Darlehen Spitex			500'000.00	500'000.00
	Darlehen EGSA Lachmatt			67'500.00	67'500.00
		Total 1155.xx			3'593'500.00

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
Investitionsbeiträge / Planwerke / Gemischtwirts. Unternehmungen/ Private Institutionen Konti 1161.00 / 1171.00 / 1164.00/ 1165.00	Amtliche Vermessung/Vollnumerik				35'000.00
	Aufnahme Leitungskataster a/ext. EDV				477'000.00
	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz				238'000.00
	Öffentliche Verkehrsunternehmen				1.00
	Altersheim zum Park				7'769'000.00
	Deponien				0.00
		Total 1161.00 / 1171.00			
Spezialfinanzierung Multimediane Konti 1241.00 / 1243.00	Kopfstation Multimediane				1.00
	Leitungsnetz Multimediane				123'000.00
	Netzmodernisierung				2'230'000.00
		Total 1241.00 / 1243.00			
Spezialfinanzierung Wasserversorgung Konti 1341.00 / 1343.00	Pumpwerkenanlagen			1'523'000.00	303'000.00
	Reservoirs			4'625'000.00	975'000.00
	Trinkwasseraufbereitungsanlage				3'060'588.75
	Wasserversorgung				4'707'000.00
	Leckkontrollsystem				482'000.00
		Total 1341.00 / 1343.00			
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	Mobilien, Fahrzeuge, Maschinen				1.00
	Vorräte				1.00
		Total 1346.00 / 1349.00			
Spezialfinanzierung Wasserversorgung Konto 1354.00	Kto. Nr.	Bezeichnung		Nominal- wert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
		Hardwasser AG, 10 Aktien		100'000.00	100'000.00
		Total 1354.00			100'000.00

**Spezialfinanzierung
Abwasserbeseitigung
Konto 1441.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m ²	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2013 Fr.
	Kanalisationsanlage				1.00
	Total 1441.00				1.00
	Kompostieranlage Hardacker				65'600.00
	Total 1541.00				65'600.00

**Kompostieranlage
Konto 1541.00**

Verzeichnis zur Investitionsrechnung

Sondervorlagen- (SV), Voranschlags- (VA), und Gemeinderatsbeschlüsse (GR)

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2012	Ausgaben 2013	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2013	Kreditunter-/überschreitung per 31.12.2013	Status Schlussabrechnung
	Beschlossene Ausgaben/Einnahmen			59'941'500.00					
	Kumulierte Ausg./Einn. per 31.12.2012				12'527'943.94				
	Ausgaben 2013					14'604'991.15			
	Kumulierte Ausg./Einn. per 31.12.2013						27'132'935.09		
	verfügbarer Restkredit per 01.01.2014							32'906'305.46	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			532'000.00	133'733.50	272'403.60	406'137.10	-123'603.45	
020-506.12	EDV-Anlage	13.12.2011	VA	190'000.00	133'733.50	54'007.05	187'740.55	-2'259.45	1
020-506.13	Ausbau Hard- und Software EDV	11.12.2012	VA	222'000.00		182'023.20	182'023.20	-39'976.80	1
020-506.20	Geschäftsverwaltungs- & BPM-Software	11.12.2012	VA	120'000.00		36'373.35	36'373.35	-83'626.65	2
1	Öffentliche Sicherheit			1'390'000.00	0.00	1'045'776.10	1'045'776.10	-344'223.90	
100-561.00	Amtl. Vermessung	13.12.2011	VA	50'000.00		35'059.50	35'059.50	-14'940.50	2
113-506.00	Gemeindepolizei Radarfahrzeug	11.12.2012	VA	140'000.00		139'492.60	139'492.60	-507.40	1
140-506.00	Feuerwehr Autodrehleiter	13.12.2011	VA	900'000.00		871'224.00	871'224.00	-28'776.00	1
160-506.00	Bevölkerungsschutz Ersatzbeschaffung Mat.	11.12.2012	VA	300'000.00			0.00	-300'000.00	4
2	BILDUNG			1'898'500.00	398'100.50	690'228.45	1'088'328.95	-810'171.05	
210-506.00	IT Primarschule	07.12.2010	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	3
240-503.01	SH Breite (Planungskredit)	13.12.2011	VA	460'000.00			0.00	-460'000.00	4
240-503.03	Schulhaus Gründen, Neubau	11.12.2012	VA	450'000.00		394'044.80	394'044.80	-55'955.20	1
240-503.05	Schulhaus Margelacker (Verglasung)	09.12.2008	VA	500'000.00	269'539.55	17'418.50	286'958.05	-213'041.95	2
240-503.05	Schulhaus Margelacker (Erneuerung Spielplatz)	07.12.2010	VA	130'000.00	128'560.95		128'560.95	-1'439.05	1
240-503.06	Schulhaus Margelacker Flachdachsanie rung	11.12.2012	VA	130'000.00		119'935.05	119'935.05	-10'064.95	1
240-503.08	Schulhaus Donnerbaum Fernwärme	11.12.2012	VA	128'500.00		158'830.10	158'830.10	30'330.10	2
3	KULTUR UND FREIZEIT			710'000.00	83'241.60	516'048.55	599'290.15	-210'709.85	
301-503.00	Ortsmuseum, Neugestaltung/Umbau	11.12.2012	VA	210'000.00		10'000.00	10'000.00	-200'000.00	4
320-501.00	MMN Leitungsnetzerneuerung	13.12.2011	VA	100'000.00	83'241.60		83'241.60	-16'758.40	2
342-503.03	Hallenbad, Flachdachsanie rung	11.12.2012	VA	400'000.00		421'911.40	421'911.40	21'911.40	1
344-503.00	Sportanlage, Flachdachsanie rung Garderobe	11.12.2012	VA	100'000.00		84'137.15	84'137.15	-15'862.85	1

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2012	Ausgaben 2013	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2013	Kreditunter/-überschreitung per 31.12.2013	Status Schlussabrechnung
4	Gesundheit			15'150'000.00	800'000.00	5'808'692.75	6'608'692.75	-8'541'307.25	
410-565.00	Altersheim zum Park, Investitionsbeitrag	13.12.2011	SV	14'050'000.00	800'000.00	5'350'000.00	6'150'000.00	-7'900'000.00	4
410-565.01	Vorfahrt/Unterführung	13.12.2011	SV	1'100'000.00		458'692.75	458'692.75	-641'307.25	4
6	VERKEHR			7'810'000.00	3'866'606.90	1'205'758.05	5'072'364.95	-2'737'635.05	
620-500.01	Landerwerb (UB Konto 620-501.50)	07.12.2010	GR	50'000.00	66'250.00		66'250.00	16'250.00	2
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse 2011	07.12.2010	VA	500'000.00	643'061.90		643'061.90	143'061.90	1
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse 2012	13.12.2011	VA	500'000.00	351'179.50		351'179.50	-148'820.50	1
620-501.13	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse 2013	11.12.2012	VA	500'000.00		518'371.90	518'371.90	18'371.90	1
620-501.21	Strassensanierung Baselstrasse	18.06.2013	SV	1'510'000.00	6'338.65	35'862.15	42'200.80	-1'467'799.20	4
620-501.24	Sanierung Fusswege 2011	07.12.2010	VA	100'000.00	58'431.80		58'431.80	-41'568.20	1
620-501.24	Sanierung Fusswege 2013	11.12.2012	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	5
620-501.26	Breitestr. (Belagserneuerung)	07.12.2010	VA	650'000.00	837'560.40		837'560.40	187'560.40	3
620-501.27	Wildensteinerstrasse	13.12.2005	VA	500'000.00	428'841.65		428'841.65	-71'158.35	2
620-501.31	Alpweg	09.12.2008	VA	410'000.00	404'722.85		404'722.85	-5'277.15	2
620-501.31	Alpweg	07.12.2010	VA	300'000.00	0.00	238'307.60	238'307.60	-61'692.40	2
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	13.12.2005	VA	220'000.00	240'964.80		240'964.80	20'964.80	4
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	11.12.2007	VA	200'000.00	217'735.70		217'735.70	17'735.70	4
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	07.12.2010	VA	200'000.00	222'018.05		222'018.05	22'018.05	4
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	13.12.2011	VA	200'000.00	48'506.35	7'400.00	55'906.35	-144'093.65	4
620-501.37	Neubrunnweg (Pfaffenmattweg-Alpweg)	13.12.2011	VA	790'000.00			0.00	-790'000.00	4
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2010	08.12.2009	VA	100'000.00	100'000.00		100'000.00	0.00	1
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2011	07.12.2010	VA	300'000.00	188'807.30		188'807.30	-111'192.70	1
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2012	13.12.2011	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	5
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2013	11.12.2012	VA	100'000.00		113'605.45	113'605.45	13'605.45	1
620-501.50	Landerwerb f. Strassenbauten (s. 620-500.01)	07.12.2010	VA	100'000.00	52'187.95	11'067.35	63'255.30	-36'744.70	2
620-503.00	Liftsanierung Werkhof	11.12.2012	VA	100'000.00		82'500.00	82'500.00	-17'500.00	4
620-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	13.12.2011	VA	280'000.00		198'643.60	198'643.60	-81'356.40	1

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2012	Ausgaben 2013	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2013	Kreditunter-/überschreitung per 31.12.2013	Status Schlussabrechnung
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG			32'451'000.00	7'246'261.44	5'066'083.65	12'312'345.09	-20'138'654.91	
700-501.12	Ersatz Wasserleitungen	13.12.2011	VA	1'400'000.00	633'766.50	674'033.00	1'307'799.50	-92'200.50	2
700-501.13	Ersatz Wasserleitungen	11.12.2012	VA	600'000.00		350'277.75	350'277.75	-249'722.25	2
700-501.27	Leck-Kontroll-System 2010	08.12.2009	VA	130'000.00	130'000.00		130'000.00	0.00	2
700-501.27	Leck-Kontroll-System 2011	07.12.2010	VA	230'000.00	230'000.00		230'000.00	0.00	2
700-501.27	Leck-Kontroll-System 2012	13.12.2011	VA	120'000.00	123'757.35		123'757.35	3'757.35	2
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	08.12.2009	VA	250'000.00	250'000.00		250'000.00	0.00	1
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	15.06.2010	VA	450'000.00	354'946.60	59'376.85	414'323.45	-35'676.55	1
700-501-37	Trinkwasseraufbereitung	13.12.2011	SV	17'420'000.00	227'902.85	2'617'643.50	2'845'546.35	-14'574'453.65	4
700-501.35	Ersatz Wasserleitung Neubrunnweg	11.12.2012	VA	150'000.00			0.00	-150'000.00	4
700-501.36	Ersatz Wasserleitung Baselstrasse	11.12.2012	VA	200'000.00			0.00	-200'000.00	4
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2005	13.12.2004	VA	100'000.00	100'000.00		100'000.00	0.00	1
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2006	13.12.2005	VA	900'000.00	900'000.00		900'000.00	0.00	1
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2008	11.12.2007	VA	500'000.00	82'667.79		82'667.79	-417'332.21	1
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2012	13.12.2011	VA	1'000'000.00	294'916.95		294'916.95	-705'083.05	1
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2013	11.12.2012	VA	2'239'000.00		1'020'484.55	1'020'484.55	-1'218'515.45	1
710-501.07	Ableitung Dorfbach	11.12.2007	VA	1'000'000.00	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00	3
710-501.07	Ableitung Dorfbach	07.12.2010	VA	2'900'000.00	2'271'482.90	24'426.50	2'295'909.40	-604'090.60	3
710-501.10	Neuanlage Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach	11.12.2012	VA	360'000.00			0.00	-360'000.00	4
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach	09.12.2008	VA	300'000.00	263'220.30	783.00	264'003.30	-35'996.70	1
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach (Ersatz Rechen)	07.12.2010	VA	130'000.00	0.00		0.00	-130'000.00	4
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	14.12.2004	VA	200'000.00	70'774.05		70'774.05	-129'225.95	4
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	13.12.2005	VA	100'000.00	0.00		0.00	-100'000.00	4
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	12.12.2006	VA	100'000.00	0.00		0.00	-100'000.00	4
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	08.12.2009	VA	350'000.00	143'322.55	120'564.35	263'886.90	-86'113.10	3
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	07.12.2010	VA	220'000.00	0.00		0.00	-220'000.00	4
863-503.00	Wärmeverbund Bizenen	11.12.2012	VA	622'000.00		17'844.75	17'844.75	-604'155.25	1
869-525.00	Beteiligung Gen. Solardächer Muttenz	28.08.2013	GR	50'000.00		50'000.00	50'000.00	0.00	1
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	07.12.2010	VA	180'000.00	169'503.60		169'503.60	-10'496.40	1
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	13.12.2011	VA	150'000.00		35'421.20	35'421.20	-114'578.80	1
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	11.12.2012	VA	100'000.00		95'228.20	95'228.20	-4'771.80	1

Statuslegende: 1 Investition getätigt/abgerechnet/Genehmigung mit vorliegender Jahresrechnung
2 Investition getätigt / Abrechnung mit Jahresrechnung 2014
3 In Ausführung, Abrechnung mit Jahresrechnung 2014
4 voraussichtliche Ausführung im 2014
5 Investition durch Gemeinderat gestrichen

MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN

2021 Darlehen

Gläubiger	Zins in %	Zins* 2013 CHF	Fälligkeit	Buchwert 31.12.2012 CHF	Zunahmen 2013 CHF	Abnahmen 2013 CHF	Buchwert 31.12.2013 CHF
Ausgleichskasse Genf	2.90	145'000.00	31.10.2016	5'000'000.00			5'000'000.00
Kommunalkredit Austria	2.73	279'066.67	09.02.2017	10'000'000.00			10'000'000.00
Kommunalkredit Austria	2.63	133'325.41	02.08.2017	5'000'000.00			5'000'000.00
Kommunalkredit Austria	2.80	283'888.90	10.04.2018	10'000'000.00			10'000'000.00
Ø Zinssatz (gewogenes Mittel)	2.80						
Total		841'280.98		30'000'000.00	0.00	0.00	30'000'000.00

* effektiv bezahlte Zinsen (ohne Marchzinsen / Abgrenzungen)

Verzeichnis der privatrechtlichen Zweckbindungen

Konto	Bezeichnung	Art der Verwendung	Zinssatz %	Stand per 31.12.2012	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2013
203	Privatrechtliche Zweckbindungen			235'004.14	13'027.04	10'890.00	237'141.18
2034	Zweckgebundene Schenkungen			181'788.45	3'174.15	10'890.00	174'072.60
2034.00	Legate für die Schuljugend	kapitalverzehend	1.8	141'471.60	2'448.45	10'890.00	133'030.05
2034.10	Legate für die Sozialhilfe	kapitalverzehend	1.8	40'316.85	725.70		41'042.55
2039	Übrige privatrechtliche Zweckbindungen			53'215.69	9'852.89	-	63'068.58
2039.01	Landschaft des Jahres (Preisgeld)		-	5'000.00			5'000.00
2039.02	Vermögen Museen (Flüssige Mittel)		-	20'428.06	3'121.79		23'549.85
2039.03	Schulpool PS/KG		-	27'787.63	6'731.10		34'518.73

Verzeichnis der Eventualverpflichtungen- und Guthaben per 31.12.2013

Eventualverpflichtungen

Finanzielle Beteiligung der Gemeinde am Vorruhestand der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Gemäss § 75 des Personalreglements der Einwohnergemeinde Muttenz ist die Beteiligung am Wegkauf der Rentenkürzungen beim Vorruhestand von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter geregelt. Die Einwohnergemeinde beteiligt sich zu 50% am versicherungstechnisch notwendigen Einkauf, jedoch höchstens mit CHF 100'000.00 pro Mitarbeiter/in und maximal CHF 25'000.00 je Vorruhestandsjahr. Die für die Gemeinde anfallenden Kosten werden jeweils gleichzeitig mit der Pensionierung des Mitarbeitenden fällig und der Laufenden Rechnung belastet. Mit der Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse entfallen diese Beiträge voraussichtlich ab 1.1.2015.

Basellandschaftliche Pensionskasse (BLPK)

Die durch den versicherungstechnischen Experten berechnete Deckungslücke beträgt für die Einwohnergemeinde Muttenz per 31.12.2013 CHF 26'472'300.00. In diesem Betrag ist Deckungslücke von CHF 12'008'400.00 der Lehrkräfte der Kindergärten, Primar- und Musikschule von Muttenz enthalten. Mit der geplanten Sanierung der BLPK im Rahmen einer Vollkapitalisierung ist dieser Ausfinanzierungsbetrag per 1.1.2015 als Verpflichtung zu bilanzieren.

Die Reform der BLPK (Basis Kantonsmodell) verursacht zusätzlich folgende Umstellungskosten:	Verwaltungs- und Betriebspersonal	Lehrkräfte	Total
- Umstellung auf die neuen technischen Grundlagen VZ 2010, 3.0% für den Ruhestand	4'709'600.00	4'268'800.00	8'978'400.00
- Auskauf der Rententeuerung	2'354'400.00	877'600.00	3'232'000.00
- Netto-Besitzstandsausgleich aufgrund Primatwechsel	1'219'400.00	5'683'600.00	6'903'000.00
Total	8'283'400.00	10'830'000.00	19'113'400.00

Abhängig von der Finanzierungsform fallen unterschiedlich hohe Zinsen an. Diese sind in diesen Beträgen noch nicht berücksichtigt.

Spitex-Organisation

Gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitexorganisation vom 09. Juli 1998 besteht eine Defizitgarantie für die Erfüllung der gesetzlichen Leistungen.

Deponien

Die laufenden Untersuchungen und daraus resultierende Sanierungsmassnahmen der verschiedenen Deponien können der Einwohnergemeinde Muttenz erhebliche, im heutigen Zeitpunkt noch nicht bezifferbare Verpflichtungen verursachen.

Erläuterungen zu den Rechnungen 2013

LAUFENDE RECHNUNG

Nachfolgend werden alle Budgetabweichungen der Laufenden Rechnung von +/- CHF 20'000.00 respektive > 10% erläutert. In der funktionalen Gliederung der Laufenden Rechnung (Seite 14ff) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem * gekennzeichnet.

Bei den Internen Verrechnungen des Personalaufwandes wurde mehrheitlich mangels neueren Erhebungen die Basis (geschätzte Stellenpensen) der Vorjahre verwendet. Dies führte teilweise zu Budgetabweichungen, welche nicht genauer begründet werden können. Um Wiederholungen zu vermeiden, wurde deshalb bei den einzelnen Positionen auf eine Begründung verzichtet. Für das Budget 2014 wurde bereits ein neues Konzept ausgearbeitet.

0 Allgemeine Verwaltung

012-319.00 Übriger Sachaufwand

Die externen Begleitungen bei der Überarbeitung der Legislaturziele sowie bei der Neuausrichtung vom Mittenza wurden nicht explizit budgetiert.

020-308.00 Temporäre Arbeitskräfte

Die Führung des Gemeinderatssekretariats wurde aufgrund einer längeren Absenz mit befristet angestelltem Personal bewältigt.

020-309.00 Übriger Personalaufwand

Die extern begleitete Rekrutierung des Gemeindeverwalters sowie damit verbundene Stelleninserate in Tageszeitungen waren nicht budgetiert.

020-318.20 Dienstleistungen, Honorare

Budgetierte Mittel für die Aufarbeitung von Bau- und Strassenlinienplänen nach neuem Datenmodell AV wurden nicht beansprucht.

020-434.00 Dienstleistungen allgemein

Bedingt durch zusätzliche Arbeiten im IT-Bereich wurden mehr Leistungen an Birsfelden verrechnet.

020-436.10 Rückerstattungen

Die Rückerstattungen für Unfall-, EO- und Krankentaggelder wurden aufgrund der Vorjahreswerte zu hoch budgetiert.

020-451.00 Rückerstattungen von Kanton

Die Abrechnung der Entschädigung des Kantons für die Staats- und Bundessteuerveranlagungen wird im Januar des Folgejahres erstellt und ausbezahlt.

Da diese von der effektiven Anzahl verarbeiteter Akten abhängt, sollte die Entschädigung periodengerecht verbucht werden. Die Entschädigung für das Jahr 2013 wurde deshalb erstmalig abgegrenzt und verdoppelt einmalig den Ertrag.

030-307.00 Rentenleistungen für Pensionierte

Da in den letzten Jahren beim Lohn kein Teuerungsausgleich entrichtet wurde, sinkt bedingt durch die Sterblichkeit der absolute Betrag.

1 Öffentliche Sicherheit

113-437.10 Bussen

Der Ertragsüberschuss resultiert hauptsächlich aus den Einnahmen bei den Ordnungsbussen, bei welchen rund CHF 30'000.00 mehr als budgetiert eingenommen wurden.

140-301.00 Entschädigung Feuerwehr

Die Budgetüberschreitung kann durch die Mehrstunden für die Gewerbe-schau, den kantonalen Jugendfeuerwehrtag sowie die Renovation des Feuerwehrmagazins begründet werden. Zusätzlich wurden mehr Tage für Kurse, Alarmübungen und Kaderübungen aufgewendet.

140-331.00 Abschreibung Verwaltungsvermögen

Die Anschaffung der Autodrehleiter erfolgte erst im 2013. Die höheren Abschreibungen schlagen deshalb im 2013 nicht mit mehr zu Buche.

160-481.00 Entnahme aus Fonds für Schutzraumbauten

Im 2013 wurde noch eine Ersatzgabe nach altem Recht fakturiert (siehe Konten 160-381.00 und 160-466.00) und verbucht. Es wurde keine Entnahme aus dem Fonds getätigt.

2 Bildung

200-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Die höheren Sozialversicherungsbeiträge beinhalten Beiträge an die Basellandschaftliche Pensionskasse für den Wegkauf von Rentenkürzungen bei vorzeitigen Pensionierungen von rund CHF 123'000.00. Da zum Zeitpunkt der Budgetierung noch unklar war, für welche Personen und somit in welchen Funktionen diese Beiträge anfallen, wurden diese im Konto 995-449.00 budgetiert.

210-300.00 Behörden und Kommissionen

Die Rekrutierung von zwei Schulleitungen beanspruchte wesentlich mehr Sitzungen als vorgesehen. Ebenso werden die Kosten von zwei Arbeitsgruppen

(Neubau Gründen und familienergänzende Betreuung) abgerechnet, die nicht budgetiert wurden.

210-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Die höheren Sozialversicherungsbeiträge beinhalten Beiträge an die Basellandschaftliche Pensionskasse für den Wegkauf von Rentenkürzungen bei vorzeitigen Pensionierungen von rund CHF 272'000.00. Da zum Zeitpunkt der Budgetierung noch unklar war, für welche Personen und somit in welchen Funktionen diese Beiträge anfallen, wurden diese im Konto 995-449.00 budgetiert.

210-317.10 Spesen, Exkursionen, Schulreisen

Für jede Klasse werden Schulreisen und Exkursionen budgetiert. Nicht jede Klasse kann dies im Verlauf des Jahres umsetzen.

210-365.00 Beiträge an private Institutionen

Die Anzahl Schüler/innen in privaten Schulen war tiefer.

240-314.10 Baulicher Unterhalt

Im SH Donnerbaum konnten die Malerarbeiten günstiger erbracht werden dank Eigenleistung durch Hauswart. Die Pflege der „Schulgärtli“ wurde über die Abteilung Betriebe verrechnet. Die Storensteuerung für das Schulhaus Margelacker konnte wegen nicht mehr lieferbaren Ersatzteilen nicht erneuert werden und muss neu budgetiert werden. Es gab in keiner Liegenschaft grössere unvorhersehbare Reparaturen.

240-361.00 Beiträge an Kanton

Aufgrund der Bereinigung von Primarschul-Wochenlektionen in Turnhallen des Kantons konnte der Mietvertrag mit dem Kanton nach unten angepasst werden.

241-314.20 Baulicher Unterhalt

Sowohl an Gebäuden als auch in der Umgebung sind an keiner Liegenschaft grössere Reparaturen angefallen.

241-318.10 Dienstleistungen, Honorare

Die vorgesehenen Planungsarbeiten für den Umbau des Primarschulhauses Breite (Budgetbetrag CHF 30'000.00) wurden nicht in Angriff genommen.

295-318.00 Dienstleistungen, Honorare

Ein unerwartet hoher Anstieg der zu betreuenden Kinder führte zu Mehrausgaben aber auch zu Mehreinnahmen (20%) unter 295-432.00. Ebenso stiegen die Pro-Kopf-Ausgaben für die betreuten Kinder gegenüber den Leistungserbringern an.

3 Kultur und Freizeit

300-365.10 Beitrag an private Institutionen

Die im Umfang der von der Marmir Hotel AG gestellten Rechnungen getätigte Rückstellung für die Benutzung des Mittenza durch die Vereine ist um rund CHF 60'000.00 höher. Zudem fiel die Abrechnung und der Beitrag an die Sanierung der Heizung der St. Arbogast Kirche um rund CHF 23'000.00 höher aus.

320-318.10 Dienstleistungen

Die Kosten für Wartung und Support konnten tiefer gehalten werden, als dies bei der Budgetierung eingeschätzt wurde. Das Projekt GIS/AND-Werkkataster konnte noch nicht wie vorgesehen umgesetzt werden.

320-331.00 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen des Vorjahres reduzieren sich die ordentlichen Abschreibungen.

320-332.00 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Bedingt durch die temporäre Gebührenerhöhung können die getätigten Investitionen schneller abgeschrieben werden. Nach der Gebührensenkung kann damit verhindert werden, dass die Abschreibungen zu Defiziten führen respektive das vorher gebildete Eigenkapital wieder abgebaut werden muss.

320-380.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Da die zusätzlichen Abschreibungen nicht budgetiert waren, wurde mit einem entsprechenden Ertragsüberschuss und somit einer Einlage ins Eigenkapital gerechnet.

320-392.00 Verrechnete Kapitaldienste

Im Budget wurde mit einem internen Zinssatz von 2.8% gerechnet. In Anlehnung an die neuen Rechnungslegungsvorschriften wurden diese auf einen durchschnittlichen Zinssatz (Soll- / Habenzins) von 1.8% gesenkt.

350-301.10 Löhne Betriebspersonal

Der Lohnaufwand wurde zu tief budgetiert, da bereits im Rechnungsjahr 2012 der Aufwand rund CHF 254'000.00 betrug.

359-331.00 Abschreibung Verwaltungsvermögen

Mit dem Verkauf der Sek-Schulanlagen hat die Gemeinde im Gegenzug den Holderstüdeli-Park vom Kanton erworben. Dieses Areal wird in der Funktion übrige Freizeit geführt und ist nach geltendem Recht mit 10% abzuschreiben.

4 Gesundheit

410-331.00 Abschreibung Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen weisen Abweichungen aufgrund von zeitlichen Verschiebungen der Investitionsbeiträge auf.

440-365.01 Beiträge an die Spitex Muttenz

Die Spitex löste in der Jahresrechnung 2013 in den Vorjahren getätigte Rückstellungen erfolgswirksam auf. Das gemäss Leistungsvereinbarung durch die Einwohnergemeinde zu finanzierende Defizit fällt deshalb tiefer als budgetiert aus.

440-366.00 Pflegekostenbeiträge

Die korrekte Auslegung des Reglements über die Beiträge an die Pflege zuhause führte ab Mitte 2013 zu tieferen Ausgaben.

461-318.10 Honorare Zahnärzte

Es wurden weniger Behandlungen als budgetiert durchgeführt und der Gemeinde in Rechnung gestellt.

461-434.00 Elternbeiträge KJZP

Aufgrund der insgesamt tieferen Behandlungskosten fallen auch die Elternbeiträge tiefer aus.

5 Soziale Wohlfahrt

540-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Die Sozialversicherungsbeiträge wurden ausgehend von einer tieferen Lohnsumme generell etwas zu tief budgetiert. Insbesondere die reglementarisch bedingten Einkäufe in die Basellandschaftliche Pensionskasse waren um rund CHF 10'000.00 zu tief.

540-314.10 Baulicher Unterhalt

Es gab in beiden Tagesheimen keine grossen unvorhersehbaren Reparaturen. Die Beleuchtungserneuerung im Tagesheim Sonnenmatt konnte günstiger realisiert werden.

540-436.10 Rückerstattungen Tagesheime

Die Rückerstattungen durch die Erwerbssersatzordnung (Mutterschaftsversicherung) bei zwei Schwangerschaften führten zu höheren Erträgen.

581-361.00 Beiträge an Kanton

Die Beteiligung der Gemeinde (25%) an den durch den Kanton verfügbaren Drogentherapien fiel wesentlich höher aus.

581-366.10 Beiträge an private Haushalte

Die Sozialhilfeunterstützungen sind durch die höhere Anzahl und einen durchschnittlich längeren Verbleib in der Sozialhilfe gestiegen.

581-436.10 Rückerstattungen Unterstüzungen

Durch sukzessive Bewirtschaftung der subsidiären Ansprüche konnten mehr Rückerstattungen geltend gemacht werden.

581-451.10 Rückerstattungen vom Kanton

Durch sukzessive Bewirtschaftung konnten ebenfalls mehr Rückerstattungen vom Kanton geltend gemacht werden.

585-312.00 Wasser, Energie, Heizung

Die vom Kanton angemieteten Liegenschaften für die Asylsuchenden sind in einem baulich sehr schlechten Zustand. Deshalb sind die Heiz- und Nebenkosten höher als budgetiert.

585-316.10 Mietzinsen Liegenschaften

Die Anzahl der zugewiesenen Asylsuchenden war tiefer. Somit musste weniger Wohnraum angemietet werden.

585-366.10 Unterstüzungen

Bedingt durch die tiefere Anzahl von Asylsuchenden sind die Unterstützungsleistungen auch geringer.

585-436.00 Rückerstattungen von Privaten

Die Rückerstattungen sind abhängig von der Anzahl der Asylsuchenden.

585-451.10 Rückerstattungen vom Kanton

Die vom Kanton ausgerichteten Pauschalbeiträge des Bundes sind abhängig von der Anzahl Personen und den Übernachtungen.

586-365.00 Beiträge an private Institutionen

Es wurden weniger Personen in Integrationsprogramme vermittelt.

586-461.00 Beiträge von Kanton

Abhängig vom eigenen Aufwand für Integrationsprogramme fielen die Rückerstattungen des Kantons ebenfalls tiefer aus.

589-366.00 Beiträge an Private

Aufgrund der höheren Anzahl Sozialhilfefälle stiegen auch die Krankenkassenprämien.

591-369.00 Unterstützungsleistungen im Ausland

Die vom GR gesprochenen Beiträge an die Hilfswerke (z.B. CHF 20'000.00 für Unwetter auf den Philippinen) waren nicht budgetiert.

6 Verkehr

620-313.10 Verbrauchsmaterial

Der Salzverbrauch war höher als bei der Budgetierung angenommen wurde.

620-315.10 Übriger Unterhalt

Aufgrund des jährlichen Durchschnitts wurden ursprünglich CHF 120'000.00 für die Detailposition Fahrzeugunterhalt budgetiert. Nach erfolgter Streichung waren es noch CHF 110'000.00. Die Überschreitung von CHF 31'000.00 bei dieser Position ist auf steigende Unterhaltskosten zurückzuführen. Ausserdem wurde bei einzelnen Fahrzeugen der geplante Ersatz (10 Jahre) verlängert.

620-318.10 Dienstleistungen, Honorare

Auf den Planungsauftrag für den Garderoben- und Sanitärbereich konnte infolge Eigenleistungen verzichtet werden. Ebenso fielen im 2013 keine oder nur teilweise Leistungen für den Werkhof-Benchmark und für die per. Kontrolle von elektrischen Anlagen an (insgesamt CHF 10'000.00). Für das Projekt Sanierung Hauptstrasse/Begegnungszone Muttenz Dorf wurden keine externen Planungsleistungen bezogen (CHF 20'000).

620-331.10 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Da im Vorjahr verschiedene Investitionen nicht getätigt werden konnten, reduzieren sich die Abschreibungen im 2013.

620-436.10 Rückerstattungen

Gegenüber den vergangenen Jahren konnten vermehrt Leistungen in Rechnung gestellt werden. Basis für die Budgetierung ist jeweils der Durchschnitt der vergangenen 5 Jahre.

651-314.00 Baulicher Unterhalt

Die Ausführung des Haltestellendachs bei der Bushaltestelle Unterwart wurde nicht ausgeführt (die Ausführung erfolgt im ersten Semester 2014). Ebenfalls wurde die hälftige Kostenbeteiligung an den Baukosten für den Umbau der Bushaltestelle vom Kanton noch nicht in Rechnung gestellt.

7 Umwelt und Raumplanung

700-380.00 Einlagen in Spezialfinanzierung

Anstatt eines Aufwandüberschusses von CHF 175'250.00 konnte ein Ertragsüberschuss von CHF 112'489.72 erzielt werden.

700-392.00 Verrechnete Kapitaldienste

Im Budget wurde mit einem internen Zinssatz von 2.8% gerechnet. In Anlehnung an die neuen Rechnungslegungsvorschriften wurden diese auf einen durchschnittlichen Zinssatz (Soll- / Habenzins) von 1.8% gesenkt.

700-480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Siehe Erläuterung zu Konto 700.380.00

710-315.00 Übriger Unterhalt

Aufgrund einer Falschkontierung wurde eine Rechnung anstatt in die Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung verbucht. In Kombination mit der Auflösung der Vorfinanzierung und den zusätzlichen Abschreibungen hat dieser Fehler jedoch keine Konsequenzen auf das Ergebnis.

710-332.00 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Das durch die Nettoinvestitionen des Jahres 2013 gebildete Verwaltungsvermögen wird aufgrund der Auflösung der Vorfinanzierung vollumfänglich abgeschrieben.

710-380.00 Einlage in Spezialfinanzierung

Bedingt durch die längst fällige Auflösung der Vorfinanzierung entsteht dieser Mehrertrag. Ohne diese Auflösung würde die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung mit einem Mehraufwand von rund CHF 151'000.00 abschliessen.

710-434.00 Abwassergebühren

Der Wasserverbrauch war zirka 100'000 m3 geringer. Zudem wurde bei der Budgetierung nicht berücksichtigt, dass rund 58'000 m3 nicht in die ARA eingeleitet werden und für die vollständige Versickerung von Meteorwasser ein Bonus von CHF 60'000 gewährt wird.

710-482.00 Entnahme aus Vorfinanzierung

Die seit vielen Jahren bestehende Vorfinanzierung für die Sanierung der Kanalisation wird für die zusätzlichen Abschreibungen der Investitionen 2013 von rund CHF 511'000 verwendet (siehe Konto 710-332.00). Der verbleibende Betrag abzüglich des Mehraufwandes wird ins Eigenkapital übertragen (siehe Konto 710-380.00).

710-492.00 Verrechnete Kapitaldienste

Im Budget wurde mit einem internen Zinssatz von 2.8% gerechnet. In Anlehnung an die neuen Rechnungslegungsvorschriften wurden diese auf einen durchschnittlichen Zinssatz (Soll- / Habenzins) von 1.8% gesenkt.

720-318.10 Entsorgung vermischte Abfälle

Die Gebühren für die Kehrrichtverbrennung wurden Ende 2012 um CHF 15.00 pro Tonne reduziert. Dies war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.

720-480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Der Aufwandüberschuss fiel geringer aus als budgetiert (siehe Erläuterung 720-318.00). Mit dem gewollten Aufwandüberschuss und der Gebührenreduktion ab 2014 wird gezielt das überhöhte Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung reduziert.

740-318.10 Dienstleistungen, Honorare

Es gab weniger Todesfälle und vor allem weniger Kremationen als aufgrund von Annahmen budgetiert wurden.

740-431.00 Gebühren für Amtshandlungen

Es wurden mehr neue Familiengräber angelegt.

740-434.00 Dienstleistungen

Es gab weniger Reihengräber und weniger neue Grabunterhaltsverträge.

780-366.10 Beiträge an private Haushalte

2013 gingen weniger Gesuche für die Unterstützung von Sonnenkollektoranlagen und Holzheizungen ein, entsprechend tiefer sind die Ausgaben bei der Position Fördergelder.

790-318.00 Dienstleistungen

Die Planungskosten für den Studienauftrag im Teilgebiet Nr. 6 im Polyfeld Muttenz wurden von der Gemeinde vorfinanziert und die laufende Rechnung 2013 belastet. (vgl. 790-435.00).

790-436.00 Rückerstattungen

Die Planungskosten für den Studienauftrag im Teilgebiet Nr. 6 Polyfeld Muttenz wurden der Gemeinde zurückerstattet. (vgl. 790-318.00).

8 Volkswirtschaft

840-319.00 Übriger Sachaufwand

Auf diesem Konto wurde global der Aufwand der Gemeinde für die Gewerbeschau verbucht.

861-410.00 Konzessionsabgabe IWB

Die Konzessionsabgabe errechnet sich gemäss neuem Vertrag über den Erdgasverbrauch in der Gemeinde. Der Erdgasverbrauch 2013 war geringer als bei der Budgetierung angenommen wurde.

870-332.00 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die zusätzlichen Abschreibungen entsprechen der Entnahme aus der Vorfinanzierung (siehe Konto 870-482.00) und diese wiederum den Investitionen des Jahres 2013.

870-460.00 Beitrag von Bund

Die 40 % VASA-Gelder des Bundes an die Aufwände für die Untersuchungsmassnahmen und Sanierungsplanung bei der Deponie Feldreben werden erst im 2014 ausbezahlt.

870-482.00 Entnahme aus Vorfinanzierungen

siehe Konto 870-332.00

9 Finanzen und Steuern

902-400.00 Quellensteuern

Die Quellensteuern können nur aufgrund von Erfahrungswerten budgetiert werden. Trotz eines gegenüber dem Vorjahr erhöhten Budgetwertes sind die vom Kanton überwiesenen effektiven Erträge um CHF 552'000.00 höher. Die Quellensteuern machen mittlerweile 8.8% der Steuererträge der Natürlichen Personen aus und widerspiegeln den hohen Beschäftigungsgrad von ausländischen Arbeitnehmenden (z.B. deutschen Grenzgängern).

903-334.00 Steuerabschreibungen

Die Budgetierung der Steuerabschreibungen basiert auf Erfahrungswerten. Erfreulicherweise liegen die effektiven Abschreibungen unter dem budgetierten Wert.

905-401.10 Kapital- und Ertragssteuern JP Vorjahre

Die definitiven Ertragssteuern der Vorjahre fielen um rund CHF 167'000.00 tiefer als die provisorisch ausgestellten Rechnungen aus. Bei den Kapitalsteuern der Vorjahre resultierten zusätzliche Erträge von rund CHF 515'000.00. Aufgrund von aktuellen Berechnungen werden die definitiven Veranlagungen insgesamt aber noch um CHF 230'000.00 tiefer sein. Dieser Betrag wurde als Abgrenzung verbucht.

921-361.00 Beiträge an Kanton

Die Kompensationsleistung gemäss § 15a des Finanzausgleichsgesetzes an den Kanton für frühere Aufgabenverschiebungen wurde aufgrund einer vom

Landrat am 30.05.2013 beschlossenen Verrechnung aus den Jahren 2011 und 2012 reduziert.

921-362.00 Beiträge an Gemeinden

Der horizontale Finanzausgleich für das Jahr 2013 betrug rund CHF 8.3 Mio. Mit der Jahresrechnung 2012 wurde eine Rückstellung von CHF 1.97 Mio. gebildet. Da aufgrund des tieferen maximalen Abschöpfungssatzes von 15.4% der Beitrag zwar höher als budgetiert aber tiefer als prognostiziert ausfiel, wurde die Rückstellung nicht vollständig beansprucht. Die Berechnung des horizontalen Finanzausgleichs für das Jahr 2014 zeigte, dass der Restbetrag der Rückstellung von rund CHF 870'000.00 ebenfalls aufzulösen ist.

940-320.00 Zinsen kurzfristige Schulden

Mit der Festgeldanlage von CHF 10 Mio. zu 0.71% während zwölf Monaten entstand von August bis November eine Finanzierungslücke. Diese wurde mit einem kurzfristigen Kredit zu 0.28% überbrückt. Für die Gemeinde entstand per Saldo ein Mehrertrag.

940-392.00 Verrechnete Kapitaldienste

Im Budget wurde mit einem internen Zinssatz von 2.8% gerechnet. In Anlehnung an die neuen Rechnungslegungsvorschriften wurden diese auf einen durchschnittlichen Zinssatz (Soll- / Habenzins) von 1.8% gesenkt.

940-422.00 Zinsertrag Darlehen und Banken

Aufgrund der im 2012 aufgeschobenen Investitionen war die Liquidität anfangs 2013 höher. Die deshalb möglich gewordene Festgeldanlage von CHF 10 Mio. zu 0.71% erhöhte den Zinsertrag.

940-492.00 Verrechnete Kapitaldienste

Im Budget wurde mit einem internen Zinssatz von 2.8% gerechnet. In Anlehnung an die neuen Rechnungslegungsvorschriften wurden diese auf einen durchschnittlichen Zinssatz (Soll- / Habenzins) von 1.8% gesenkt.

942-314.40 Baulicher Unterhalt

Unter anderem konnten budgetierte Unterhaltsarbeiten in der Liegenschaft Oberdorf 36 im Umfang von CHF 15'000 nicht ausgeführt werden.

942-436.10 Rückerstattungen

Dieses Konto wies bereits in der Vergangenheit erhebliche Abweichungen auf, da die Heiz- und Nebenkosten respektive die Rückerstattungen dafür verbucht wurden und diese nicht regelmässig jährlich anfielen.

943-312.00 Wasser, Energie, Heizmaterialien

Im Jahr 2013 (kaltes Frühjahr) hatten wir die höchsten Heizgradtage der letzten 10 Jahre. Das hat sich auf die Jahresrechnung ausgewirkt und die EBM hat den Akontobetrag für das 3. und 4. Quartal angepasst.

943-314.00 Baulicher Unterhalt

Da per 31. Dezember 2014 der bestehende Pachtvertrag ausläuft und die Neuausrichtung noch nicht definiert war, wurde der bauliche Unterhalt auf das Nötigste reduziert.

943-330.00 Abschreibungen Finanzvermögen Mittenza

Die Abschreibung des Finanzvermögens erfolgt nach kaufmännischen Grundsätzen. Per 1.1.2014 ist nach den neuen Rechnungslegungsvorschriften das Finanzvermögen zu Verkehrswerten zu bilanzieren. Auf die Vornahme einer weiteren Abschreibung wurde deshalb verzichtet. Zudem liegt der Bilanzwert unter dem Verkehrswert.

943-436.00 Rückerstattungen

Die Wasser-, Energie und Heizkosten werden dem Pächter in Rechnung gestellt. Da diese im laufenden Rechtsverfahren bestritten sind, wurden sie wertberichtigt.

995-449.00 Neutrale Aufwendungen und Erträge

Bedingt durch die per 1.1.2014 geplante Reform und Sanierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse wurde vermehrt mit vorzeitigen Pensionierungen gerechnet. Die Gemeinde leistet gemäss Reglement jeweils einen Beitrag an den Wegkauf der Rentenkürzung. Da zum Zeitpunkt der Budgetierung noch unklar war, für welche Personen und somit in welchen Funktionen diese Beiträge anfallen, wurden diese hier global budgetiert. In der vorliegenden Rechnung sind die Beiträge in den entsprechenden Funktionen verbucht. Da die Sanierung um ein Jahr verschoben wurde, entstand teilweise auch eine Verschiebung bei den vorzeitigen Pensionierungen.

INVESTITIONSRECHNUNG

Nachfolgend werden alle Investitionsvorhaben des Jahres 2013 sowie die effektiv getätigten Investitionen erläutert:

020-506.12 EDV-Anlage

Die Informatikplattform wird laufend erneuert. Anstatt einer vorgesehenen aber verschiebbaren Softwareanschaffung und Konzepterarbeitung (Vertragsverwaltung, Behördenadministration mit Sitzungsabrechnung, Umsetzungskonzept GEVER) wurde der Betriebssystemwechsel auf 64bit vorgenommen und über diesen Kredit teilweise finanziert.

020-506.13 IT-Investitionen 2013 allg.

Neu ist auch das Werkhofgebäude mit Zeiterfassungsterminals ausgestattet. Das Software-Modul für die Kreditorenbelegarchivierung wurde installiert und der Storage- und Switchersatz wurde abgeschlossen. Der nicht geplante Wechsel auf das 64bit-Betriebssystem wurde nötig, weil die Kernsoftware Abacus/NEST mit dem bisherigen System nicht mehr betrieben werden konnte. Stattdessen wurde der Ersatz von Servern und der Update der Sozialhilfe-Software verschoben. Die gemeinsamen Investitionen in das Rechenzentrum MuttENZ-BirSfelden werden von BirSfelden anteilmässig mitfinanziert (siehe Konto 020-662.00).

020-506.20 Geschäftsverwaltungs- & BPM-Software

Die Business Process Management – Software (BPM) bildet die Grundlage für die Einrichtung einer Geschäftsverwaltungssoftware (GEVER), welche als zentrale Anwendung dafür sorgt, Geschäfte transparent abzuwickeln und nachvollziehbar zu dokumentieren. Die BPM-Software ist installiert, die Umsetzung mit dem Aufzeichnen von vorhandenen Prozessen ist initiiert. Die Entscheidung, welche GEVER-Lösung angeschafft wird, ist noch offen.

020-662.00 Beitrag Gemeinde

Die Gemeinde BirSfelden beteiligt sich an den Investitionen in die Infrastruktur des Rechenzentrums anteilmässig.

100-561.00 Amtliche Vermessung

Mit der durch Bund und Kanton vorgegebenen Erneuerung der amtlichen Vermessung AV 93 haben sich die Parzellengrössen teilweise geändert. Die Projektkosten für den vorgesehenen Versand der Katasteranzeigen an die betroffenen Liegenschaftseigentümer betragen 2013 rund CHF 22'000.00. Die restlichen Kosten betreffen von der Einwohnergemeinde zu tragende Aufwendungen für die Transformation der Datenbestände Amtliche Vermessung, Raumplanung und Gemeindewerke (Wechsel der Landeskoordinaten vom System LV03 auf LV95) nach Vorgaben von Bund und Kanton.

113-506.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Die Ersatzbeschaffung der mobilen Radaranlage und des Fahrzeuges konnte im Frühjahr realisiert und mit einer Kreditunterschreitung von 1.9% abgeschlossen werden.

140-506.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Die Ersatzbeschaffung der neuen Drehleiter konnte mit einer Kreditunterschreitung von 3.2% abgeschlossen werden. Die in der Rechnung 2013 ausgewiesene Überschreitung von CHF 421'224.00 erfolgte aufgrund einer Verzögerung. Ursprünglich war die Ausgabe im 2012 budgetiert. Dann ging man von einer Aufteilung auf zwei Jahre aus und schliesslich wurde der gesamte Betrag erst im 2013 ausgegeben.

140-661.00 Beitrag Kanton (Gebäudeversicherung)

Die Abweichung von CHF 37'266.00 resultiert daraus, dass die Subventionen an die neue Drehleiter 60% der effektiven Beschaffungskosten betragen.

151-625.00 Rückzahlung Darlehen von EGSA Lachmatt

Das Darlehen wurde verzinst und vertragsgemäss um 1/10 amortisiert.

160-506.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Die Beschaffung des neuen Zivilschutzmaterials wurde in das Jahr 2014 verschoben.

240-503.03 Schulhaus Gründen

Der Architekturwettbewerb und die Überarbeitung wurden im Dezember 2013 mit einer Kreditunterschreitung von 14.2% abgeschlossen. Der Aufwand der externen Planer und Berater konnte dank intensiver Begleitung durch die Bauverwaltung um ca. CHF 45'000.00 tiefer abgerechnet werden. Zudem wurde die Preissumme um ca. 6'000.00 tiefer gehalten als vorgesehen.

240-503.05 Schulhaus Margelacker

Die Erneuerung der Erdgeschossverglasungen in der Schulanlage Margelacker ist abgeschlossen. Die Abrechnung dieser Investition erfolgt im 2014.

240-503.06 Schulhaus Margelacker Flachdachsanieierung

Der Auftrag für die Flachdachsanieierung wurde mit einer Kreditunterschreitung von 7.7% abgeschlossen. Diese Unterschreitung war dank einem tiefen Unternehmerangebot und einer guten Kostenkontrolle möglich.

240-503.08 Schulhaus Donnerbaum Fernwärme

Der Anschluss des Schulhauses an den Fernwärmeverbund Polyfeld ist weitgehend abgeschlossen. Die Abrechnung dieser Investition erfolgt im 2014.

240-661.00 Beiträge Kanton

Die Rückerstattung des Kantons für die Investitionen in die Heizung des Schulhauses Hinterzweien erfolgte erst im 2013. Zudem ist in diesem Betrag der Förderbeitrag für die Flachdachsanie rung des Schulhauses Margelacker (siehe 240-503.06) enthalten. Aufgrund des Bruttoverbuchungsprinzips dürfen diese Beiträge nicht als Ausgabenminderung auf den jeweiligen Investitions-kredit verbucht werden.

301-503.00 Ortsmuseum

Die Ausgaben im 2013 von CHF 10'000.00 betrifft die Hälfte der Projektie-rungskosten. Die zweite Hälfte wird bei Abschluss fällig. Der Umbau der Karl Jauslin Sammlung findet in der ersten Hälfte von 2014 statt und die Vernissa-ge ist am 24.8.2014 geplant.

320-501.00 Leitungsnetzerweiterung

Im Budget 2013 wurden irrtümlicherweise keine Ausgaben ausgewiesen. Die Ausgaben im Jahr 2013 betragen CHF 52'550.45. Zusammen mit den eben-falls nicht budgetierten Einnahmen aus Anschlussbeiträgen und Installations-beiträgen Glasfasern resultiert ein Ausgabenüberschuss von CHF 23'454.45.

320-610.00 Anschlussbeiträge

Im Budget 2013 wurden irrtümlicherweise keine Einnahmen ausgewiesen. Die Einnahmen im Jahr 2013 betragen CHF 19'046.00 (siehe Pos. 320-501.00).

320-610.02 Installationsbeiträge Glasfasern

Im Budget 2013 wurden irrtümlicherweise keine Einnahmen ausgewiesen. Die Einnahmen im Jahr 2013 haben CHF 10'050.00 betragen (siehe Pos. 320-501.00).

342-503.03 Hallenbad, Flachdachsanie rung

Der Auftrag für die Flachdachsanie rung wurde mit einer Kreditüberschreitung von 5.2% abgeschlossen. Diese Überschreitung liegt innerhalb der Genauig-keit des Kostenvoranschlags von +/-10%.

342-503.00 Sportanlage Margelacker, Garderoben

Der Auftrag für die Flachdachsanie rung wurde im Herbst 2013 mit einer Kre-ditunterschreitung von 15.9% abgeschlossen. Die Unterschreitung resultiert aus dem sehr günstigen Angebot des beauftragten Unternehmers und einer guten Kostenkontrolle.

410-501.01 Alters- und Pflegeheim zum Park, Erschliessung

Die Bauarbeiten an der Verlängerung der Unterführung Zwinglistrasse als vorgezogene Baumassnahme für den Ersatzneubau des APH Zum Park sind

weit vorangeschritten. Das Bauvorhaben wird voraussichtlich im Jahr 2016 abgeschlossen und abgerechnet.

410-565.00 Alters- und Pflegeheim zum Park, Investitionsbeitrag

Entsprechend dem Planungsfortschritt beteiligte sich die Gemeinde mit Akon-tozahlungen von CHF 5.35 Mio. an den aufgelaufenen Kosten. Teilweise mussten Zahlungen bereits bei Auftragserteilung geleistet werden. Dafür lie-gen jedoch entsprechende Garantien vor. Von den bewilligten CHF 14.05 Mio. wurden bis am 31.12.2013 CHF 7.1 Mio. bezahlt.

440-625.00 Rückzahlung Darlehen Spitex

Die Spitex zahlte eine Amortisationsrate des Darlehens für die Pflegewoh-nungen Birshöhe gemäss Vertrag ab.

620-500.00 Vorzeitiger Landerwerb & Ausbau

Diese Investitionen wurden wie in den Vorjahren auf das Konto 620-501.50 verbucht.

620-501.13 Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse

Aufgrund der Prioritätenliste der Zustandsanalyse sowie in Koordination mit Werkleitungsbauten wurden einzelne Strassen saniert. Im Wesentlichen wa-ren dies die Strassenabschnitte Kriegackerstrasse, Schanzweg (1. Etappe).

620-501.21 Baselstrasse, Sanierung

Die Bauarbeiten schreiten planmässig voran. Das Bauvorhaben wird im Jahr 2014 abgeschlossen und im Jahr 2015 wird diese Investition abgerechnet.

620-501.24 Sanierung Fusswege

In den vergangenen Jahren wurden alle 2 Jahre CHF 100'000.00 im Investiti-onsbudget eingestellt. Die Sanierungsarbeiten wurden dementsprechend über 2 Jahre verteilt ausgeführt. Im Jahre 2013 wurden keine Sanierungsarbeiten ausgeführt. Aufgrund einer Systemänderung werden neu ab 2014 in der Er-folgsrechnung jährlich jeweils CHF 35'000.00 budgetiert.

620-501.31 Alpweg

Das Bauvorhaben wird im Jahr 2014 abgeschlossen und die Investition im gleichen Jahr abgerechnet.

620-501.33 Verkehrsberuhigungsmassnahmen

Das Vorhaben wird nach Genehmigung der letzten noch zu realisierenden Tempo-30-Zone durch den Kanton im Jahr 2014 abgeschlossen.

620-501.40 Erneuerung öffentliche Beleuchtung

In folgenden Strassenzügen wurden die Strassenbeleuchtungen (zum Teil in Koordination mit Strassenbauvorhaben) ersetzt: Kreuznagelweg, Fülenbachweg, Kriegackerstrasse, Nelkenweg, Sevogelstrasse und Schanzweg.

620-501.50 Landerwerb für Strassenbauten

Im Zusammenhang mit Vorabklärungen zu Bauvorhaben von Privaten, kleinerer Strassenausbauvorhaben und Strassenkorrekturen wurden Landflächen von anstossenden Grundstücken in die Parzellen folgender Strassenzüge übernommen: Alpweg, Pfaffenmattweg und Nelkenweg.

620-503.00 Gebäude Werkhof

Die Sanierung des Warenlifts im Werkhof wird im Jahr 2014 abgeschlossen und die Investition im gleichen Jahr abgerechnet.

620-506.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Die Auslieferung der Wischmaschine erfolgte Mitte 2013. Gegenüber dem ursprünglich budgetierten Ersatz der grossen Wischmaschine konnte aufgrund von Abklärungen bei der Evaluationsphase eine kleinere, wendigere Wischmaschine mit nahezu gleicher Leistung angeschafft werden. Dies führt zu einer Kreditunterschreitung von 29.1%.

620-601.00 Landverkäufe (Strassen)

Im Rahmen einer Arrondierung wurden kleine Strassenanstossflächen den Grundeigentümern zugeteilt.

620-611.00 Vorteilsbeiträge Strassen

Es handelt sich um Beiträge gemäss § 18 des Strassenreglements der Gemeinde Muttenz vom 22.11.2005 sowie gemäss GRB vom 23. November 2011.

700-501.12 Ersatz Wasserleitungen 2012

Es wurden im Wesentlichen Ausgaben für den Ersatz von Wasserleitungen in folgenden Strassenzügen getätigt: Birsfelderstrasse (Materialeinkäufe und Bauarbeiten), Baselstrasse/Münchensteinerstrasse, Schanzweg und St. Jakob-Strasse (Materialeinkäufe).

700-501.13 Ersatz Wasserleitungen 2013

Es wurden im Wesentlichen Ausgaben für den Ersatz von Wasserleitungen in folgenden Strassenzügen getätigt: Birsfelderstrasse, Schanzweg/Donnerbaumstrasse, St. Jakob-Strasse und Im Schänzli (Bauarbeiten).

700-501.34 Trinkwasseraufbereitung

Dieser Kredit für die Planung und Projektierung der Trinkwasseraufbereitungsanlage wurde mit einer Kreditunterschreitung von 11% abgeschlossen und abgerechnet werden. Letzte Rechnungen dazu gingen noch Ende 2013 ein.

700-501.35 Neubrunnweg Ersatz WL

Diese Investition wird im Zuge einer Strassenkorrektur erst in den Jahren 2015/2016 realisiert.

700-501.36 Baselstrasse Ersatz WL

Mit den Bauarbeiten wurden im 2013 begonnen. Das Bauvorhaben wird im Jahr 2014 abgeschlossen.

700-501.37 Trinkwasseraufbereitung - Bau

Mit dem Bau der Trinkwasseraufbereitungsanlage gemäss Sondervorlage vom 13.1.2011 wird im 2014 begonnen und die Investition voraussichtlich im 2016 abgerechnet.

700-610.02 Vorteilsbeiträge Wasser

Die Beiträge werden gemäss Anhang zum Wasserreglement der Gemeinde Muttenz vom 15.06.1999 und gemäss GRB vom 23. November 2011 erhoben.

700-661.00 Löschbeitrag

Eine Rechnung an die BGV musste nachträglich storniert werden. Neue Beiträge wurden keine fakturiert.

710-501.06 Kanalisation Erhaltungsmassnahmen

Es handelt sich um Sanierungsarbeiten im Rahmen von GEP-Massnahmen Etappe 3.1 + 3.2 (Abschnitt Muttenz Nord-West + Nord-Ost), welche die Gemeindeversammlungen vom 13.12.2005 und 11.12.2007 beschlossen haben.

710-501.07 Ableitung Dorfbach

Mit dem Bauvorhaben wird voraussichtlich noch im 2014 begonnen und die Investition wird im 2015 abgerechnet.

710-501.10 Neuanlage Einlauf-/Geschiefefang Dorfbach

Mit dem Bauvorhaben wird voraussichtlich noch im 2014 begonnen und die Investition wird im 2015 abgerechnet.

710-610.00 Vorteilsbeiträge Abwasser

Die Beiträge werden gemäss Anhang zum Abwasserreglement der Gemeinde Muttenz vom 16.06.1998 und gemäss GRB vom 23. November 2011 erhoben.

750-501.00 Hochwasserschutz Dorfbach

Dieser Kredit für den Hochwasserschutz und die ökologische Aufwertung Weihermatt wurde mit einer Kreditunterschreitung von 12% abgeschlossen und abgerechnet werden. Eine letzte Rechnung ist Anfang 2013 eingegangen.

790-589.00 Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz

Die Arbeiten zur Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz sind zu einem grossen Teil erfolgt. Im 2014 wird die Mitwirkung der Öffentlichkeit durchgeführt und die Nutzungsplanung wird der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Investition wird voraussichtlich im 2015 abgerechnet.

863-503.00 Wärmeverbund Bizenen

Der Gemeinderat verzichtete auf die Erstellung eines Wärmeverbunds, weil ein solcher, so die Erkenntnisse aus dem überarbeiteten Vorprojekt, nicht wirtschaftlich betrieben werden könnte. Der Investitionskredit bleibt deswegen weitgehend unangetastet und schliesst mit einer Unterschreitung von 97.2% ab.

869-525.00 Beteiligung Genossenschaft Solardächer Muttenz

Der Gemeinderat hat im Rahmen seiner Finanzkompetenz für CHF 50'000.00 Anteilsscheine der Genossenschaft Solardächer Muttenz erworben. Diese sollen an Hauseigentümer der Kernzone veräussert werden.

870-589.00 Deponien (Überwachung, Untersuchungen)

Die Ausgaben umfassen die Untersuchungen von diversen belasteten Standorten sowie Überwachungs- und Untersuchungsmaßnahmen bei den Deponien Feldreben, Margelacker und Rothausstrasse. Die Ausgaben wurden vollumfänglich der Vorfinanzierung belastet.

BERICHT DES GEMEINDERATES ZUR JAHRESRECHNUNG 2013

Die Jahresrechnung 2013 schliesst bei einem Aufwand von CHF 79'698'070.40 und einem Ertrag von CHF 79'469'642.66 mit einem Aufwandüberschuss von insgesamt CHF 228'427.74 ab. Der Voranschlag sah einen Ertragsüberschuss von CHF 162'830.00 vor. Das Ergebnis fällt somit um rund CHF 390'000 schlechter als budgetiert aus. Das Eigenkapital der Gemeinde wird um den Aufwandüberschuss auf CHF 14'044'372.44 reduziert.

Die Nettoinvestitionen lagen um rund CHF 4.3 Mio. tiefer und betragen CHF 13 Mio. Davon flossen rund CHF 4.1 Mio. in den gebührenfinanzierten Bereich. Im steuerfinanzierten Bereich wurden rund CHF 5.8 Mio. Investitionsbeiträge in den Neu- und Erweiterungsbau des Alters- und Pflegeheim „Zum Park“ bezahlt.

Die Steuererträge aus Vorjahren und des laufenden Jahres fielen insgesamt um CHF 1.2 Mio. tiefer aus, obwohl bei den Quellensteuern ein Mehrertrag von CHF 0.55 Mio. verzeichnet werden kann. Die im Vorjahr getätigten Abgrenzungen bei den Natürlichen und Juristischen Personen erwiesen sich als ziemlich genau. In gleicher Weise wurden auch die Abgrenzungen für die vorliegende Jahresrechnung ermittelt. Aufgrund der tieferen Steuererträge konnte der Restbetrag der Rückstellung für den horizontalen Finanzausgleich von CHF 0.87 Mio. erfolgswirksam aufgelöst werden.

In sechs der zehn Aufgabenbereiche schliesst die Jahresrechnung schlechter als budgetiert ab. Die grösste Abweichung ist mit CHF 0.93 in der Sozialen Wohlfahrt festzustellen. Bei der Gesundheit konnten CHF 0.48 Mio. eingespart werden.

Der Personalaufwand lag um knapp CHF 1.3 Mio. über dem Budget. Ursachen dafür waren höherer Aufwand für das Verwaltungs- und Betriebspersonal und höhere Sozialversicherungsbeiträge, welche im Wesentlichen aufgrund von reglementarischen Wegkäufen von Rentenkürzung bei vorzeitigen Pensionierungen entstanden sind. Beim Sachaufwand wurden CHF 0.76 Mio. eingespart. Die eigenen Beiträge fielen um CHF 0.9 Mio. tiefer aus, was auf die Auflösung der Rückstellung für den horizontalen Finanzausgleich zurück zu führen ist.

Die höheren Einlagen in Sonderfinanzierungen von rund CHF 1.7 Mio. wurden durch die erfolgswirksame Auflösung der Vorfinanzierung der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung verursacht.

Im Berichtsjahr wurden keine Schulddarlehen zur Rückzahlung fällig. Die mittel- und langfristigen Schulden der Gemeinde blieben deshalb unverändert bei

CHF 30 Mio. Die im 2013 getätigten Investitionen konnten mit vorhandenen, eigenen liquiden Mitteln finanziert werden.

Die nachfolgende Darstellung zeigt das um ausserordentliche Positionen bereinigte Ergebnis des steuerfinanzierten Bereichs der Jahresrechnung 2013:

Ausgewiesenes Ergebnis	CHF	-228'427
Erstmalige aktive Abgrenzung der Kantonsentschädigung für die Steuerveranlagung	CHF	-310'960
Veränderung der Steuerabgrenzung NP (netto)	CHF	+500'000
Veränderung der Steuerabgrenzung JP (netto)	CHF	-30'000
Veränderung der Rückstellung für Finanzausgleich	CHF	<u>-869'405</u>
Ergebnis ohne a.o. Positionen	CHF	-938'792

Das Ergebnis ohne die ausserordentlichen Faktoren würde somit total um CHF 1.1 Mio. schlechter als das Budget ausfallen.

Die Spezialfinanzierung Multimedienetz (320) weist nach Vornahme von zusätzlichen Abschreibungen von rund CHF 550'000 eine ausgeglichene Rechnung aus.

Die Wasserversorgung (700) schliesst nach mehreren defizitären Jahren mit einem Ertragsüberschuss von CHF 112'489.72 ab. Budgetiert war noch ein Defizit von CHF 175'250.00. Die geplanten Nettoinvestitionen von CHF 5.8 Mio. konnten aufgrund von Verzögerungen beim Bau der Trinkwasseraufbereitungsanlage nur im Umfang von CHF 3.6 Mio. getätigt werden.

Die Abwasserbeseitigung (710) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'236'456.81 ab. Grund dafür ist die teilweise erfolgswirksame Auflösung des Restbetrages einer vor Jahren gebildeten Vorfinanzierung im Betrag von CHF 2.9 Mio. sowie einer zusätzlichen Abschreibung der im 2013 getätigten Investitionen von CHF 511'184.40. Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung weist per 31.12.2013 wiederum kein Verwaltungsvermögen mehr auf.

Die Abfallbeseitigung (720) weist einen Aufwandüberschuss von CHF 44'419.17 aus. Investitionen waren keine budgetiert und wurden auch nicht getätigt.

Fazit

Die Vermögenssituation von Muttenz ist stabil. Mit dem Jahresabschluss 2013 bestätigt sich aber die bereits bei der Debatte für das Budget 2014 angekündigte angespanntere Finanzsituation.

Aufgrund der bevorstehenden grossen Investitionen, der Ausfinanzierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse und weiteren zusätzlichen Belastungen werden die Finanzlage und insbesondere die Tragbarkeit zunehmend und vor allem langfristig stark strapaziert. Die eingeleiteten Sparmassnahmen sind deshalb konsequent umzusetzen, einzuhalten und die vom Souverän nicht bewilligten Sparanträge des Gemeinderates zu kompensieren. Künftige Investitionen müssen noch intensiver hinsichtlich Notwendigkeit und Nutzen kritisch hinterfragt werden.

Soll die hohe Attraktivität von Muttenz für die Mehrheit der Bevölkerung erhalten werden, dann ist ein finanzieller und leistungsfähiger Finanzhaushalt unabdingbar.

Anträge

Gestützt auf die Auswertungen und Verzeichnisse, den Bericht sowie die Erläuterungen zur Jahresrechnung 2013 beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung:

- ://:
1. Im Sinne von § 30 der Gemeindefinanzverordnung wird der Aufwandüberschuss wie folgt verbucht:
 - a) Entnahme aus dem Eigenkapital CHF 228'427.74.
 2. Die Jahresrechnung 2013 der Einwohnergemeinde Muttenz für das Jahr 2013 wird genehmigt.

Muttenz, 02. April 2014

GEMEINDERAT MUTTENZ

Der Präsident:

Peter Vogt

Der Verwalter:

Aldo Grünblatt

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission an die Gemeindeversammlung vom 19. Juni 2014

Die Prüfung der Rechnung 2013 der Einwohnergemeinde Muttenz basiert auf mehreren Elementen:

1. Zwischenrevision vom 4. bis 6. November 2013 durch die externe Kontrollstelle BDO AG.
2. Schlussrevision vom 7. bis 9. April 2014 durch die externe Kontrollstelle BDO AG.
3. Vollständigkeitserklärung zur Jahresrechnung vom 2. April 2014 des Gemeinderates.
4. Durch die Rechnungsprüfungskommission (RPK) durchgeführte Prüfungen und Revisionen.

Wir als RPK der Einwohnergemeinde Muttenz bestätigen, die Jahresrechnung 2013 geprüft zu haben und stellen fest, dass

- die Jahresrechnung – umfassend die laufende Rechnung, die Investitionsrechnung und die Bestandesrechnung – mit der Buchhaltung übereinstimmt.
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist.
- die Buchführung und die Jahresrechnung den gesetzlichen Grundlagen und reglementarischen Vorschriften entsprechen.
- die Darstellung der Vermögenslage und des Jahresergebnisses nach Gesetz und allgemein anerkannten kaufmännischen Grundsätzen erfolgte.
- die Jahresrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 228'427.74 abschliesst, welches dem Eigenkapital belastet wurde.

Eckdaten zum Rechnungsabschluss und insbesondere die ausserordentlichen Faktoren sind im Bericht des Gemeinderates (Seite 87) ausgewiesen. Die RPK verzichtet aus diesem Grund auf eine eigene detaillierte Darstellung und weitere Ausführungen zu einzelnen Positionen oder Geschäftsfällen.

Aufgrund der vorliegenden Revisionsberichte der BDO AG sowie unserer eigenen Beurteilung beantragt die RPK der Gemeindeversammlung den Anträgen des Gemeinderates (Seite 88) zuzustimmen und die Jahresrechnung 2013 zu genehmigen.



Für die Rechnungsprüfungskommission:

Ruth Oser-Stauffer, Präsidentin



Jakob von Känel, Vizepräsident

Muttenz, den 22. April 2014